

Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales

BEKANNTMACHUNG

zur 17. Sitzung des Haupt - und Finanzausschusses, Sport, Kultur und Soziales
am Mittwoch, 27.09.2023, 19:00 Uhr
Sitzungszimmer des Rathauses der Gemeinde Diemelsee

Tagesordnung

- TOP 1.** Interkommunale Zusammenarbeit der Kommunen Diemelsee und Willingen
hier: Beschlussfassung
- TOP 2.** Bauvorhaben Nahversorger, Ferienappartement und Seerestaurant am Diemelsee
- TOP 3.** Kommunale Wärmeplanung
hier: Öffentlich rechtliche Vereinbarung über die Delegierung der Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung auf den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg sowie die Interkommunale Zusammenarbeit bei der Energie- und Wärmeplanung im Landkreis Waldeck- Frankenberg
- TOP 4.** Bekanntgabe der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2022
- TOP 5.** Vorlage Jahresabschluss 2022
- TOP 6.** Wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde Diemelsee Beteiligungsbericht 2022
- TOP 7.** Bericht zur finanziellen Situation auf der Grundlage von § 28 Gem-HVO
- TOP 8.** Verschiedenes

Diemelsee, 19.09.2023

Der Bürgermeister

Beschlussvorlage - VL-214/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

**Interkommunale Zusammenarbeit der Kommunen Diemelsee und Willingen
hier: Beschlussfassung**

Sachdarstellung:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee hat beschlossen, aufgrund der bisher gemeinsamen guten Erfahrungen in den Bereichen Tourismus, Entsorgung und Port mit der benachbarten Kommune Willingen am 17. Januar 2022 eine Studie zu beauftragen, die u.a. die Möglichkeiten einer vertieften interkommunalen Zusammenarbeit prüft und bewertet.

Der gesamte Prozess wurde von einer Lenkungsgruppe mit Vertreter*innen aller Fraktionen der beteiligten Kommunen begleitet. Frau Möller als Studienerstellerin hat die Studie am 30.03.2023 abgeschlossen vorgelegt.

In der Studie wurden vor allem die engeren Faktoren der Wirtschaftlichkeit über die gesamte Kommune und in den einzelnen Aufgabensektoren in den Kontext der weiteren Personalentwicklung gesetzt. Ein weiteres Augenmerk wurde auf die qualitativen, emotionalen und auch zukunftsorientierten Gesichtspunkte der Kommunen gelegt.

Danach wird ein Stufenverfahren vorgeschlagen, das eine sukzessive Vertiefung der interkommunalen Zusammenarbeit über die Zusammenarbeit in einzelnen Aufgabenbereichen bis zur Gründung eines Gemeindeverwaltungsverbandes beinhaltet.

Bis Ende September 2023 sollen die Beratungen und Beschlussfassungen über das weitere Verfahren in der Gemeindevertretung abgeschlossen sein.

Die Gemeinde Diemelsee schließt sich den Ergebnissen der Machbarkeitsstudie an und favorisiert das vorgeschlagene Stufenverfahren. Gleichzeitig wird der Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee beauftragt, die vordringlichen Aufgaben zur IKZ zu definieren und für eine vertiefte IKZ zwischen den beteiligten Kommunen en Detail zu planen und vorzubereiten.

Frau Carmen Möller stellt die Studie in der Sitzung vor.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee nimmt die vorliegende Machbarkeitsstudie zur vertieften interkommunalen Zusammenarbeit der Kommunen Diemelsee und Willingen zustimmend zur Kenntnis und fasst dazu folgenden Beschlüsse:

1. Die Gemeindevertretung Diemelsee erklärt ihre Absicht, die Studienergebnisse entsprechend der Empfehlungen zu den Ziffern 19-21 sukzessive umzusetzen.
2. Der Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee wird beauftragt, zu prüfen, welche Aufgaben vordringlich ab 2024 vertieft interkommunal umgesetzt werden sollen. Er wird weiterhin beauftragt, für diese Aufgaben die interkommunale Zusammenarbeit en Detail zu planen und vorzubereiten.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. 230614 Präsentation Machbarkeitsstudie

Sachbearbeiter
Volker Becker

HERZLICH WILLKOMMEN ...



VORSTELLUNG DER MACHBARKEITSSTUDIE „VERTIEFTE INTERKOMMUNALE ZUSAMMENARBEIT ZWISCHEN DIEMELSEE UND WILLINGEN“


14.06.2023

WORUM GEHT ES, WAS SIND DIE GEMEINSAMEN ZIELE?


Wir wollen auch künftig für unsere Bürgerinnen und Bürgern, Gäste, Unternehmen und Vereine die kommunalen Leistungen sichern!




AUFTRAG UND STAND




- Machbarkeitsstudie: „Vertiefte interkommunale Zusammenarbeit zwischen Diemelsee und Willingen“




- In der zweiten Jahreshälfte 2021 Projekt von Gemeindevertretungen beschlossen



- Januar 2022 Auftrag an Carmen Möller, Komprax Result



- 4 Lenkungsgruppensitzungen



- Endfassung am 21.03.2023 der parlamentarischen Lenkungsgruppe präsentiert



- Beginn der Gremienberatung

AUSGANGSLAGE ALLGEMEIN

- **Finanzen**
 - Finanzielle Situation der Kommunen sehr stark abhängig von der Konjunktur
 - Kleine Kommunen geraten bei Schwankungen schnell in Schieflage
 - Landesrechnungshof: Kommunen < 8.000 Einwohner schon allein auf ihrer Größe hochgradig zukunftsgefährdet sind
 - Pandemie wirkt wie ein „Brennglas“
- **Aufgaben**
 - Neue Aufgaben sind in den Kommunen kaum noch bewältigbar:
 - Strategische Ausrichtung auf eine in allen Bereichen nachhaltige, klimaneutrale, digitalisierte, autark versorgende, sozial und gesundheitsbewusste kommunale Aufgabenerfüllung in den Größenordnungen der Kommunen nicht leistbar
 - Sicherheit EDV, Netzwerke
 - Datenschutz
 - Digitalisierung, Onlinezugangsgesetz
- **Personal**
 - Personelle Verknappung sorgt für erschwerenden, weiteren Wettbewerb zwischen den Kommunen für Schlüsselqualifikationen
 - Ehrenamt zunehmend schwieriger zu besetzen

SIEDLUNGSINDEX

Diemelsee

- 0,9798
- „zersiedelte Gemeinde“

Willingen

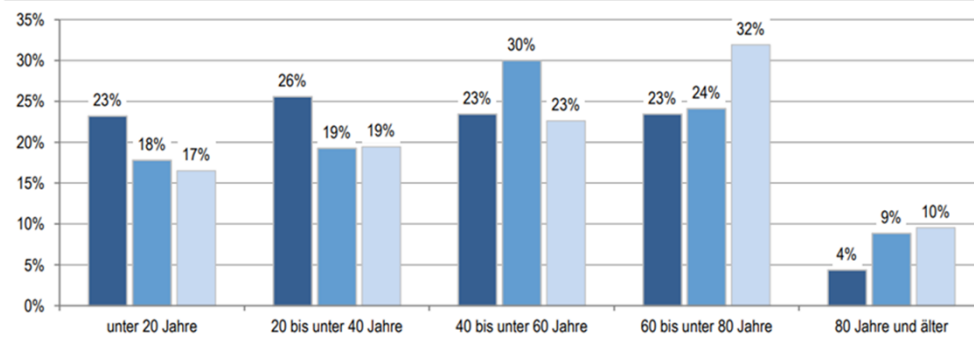
- 0,6928
- „eher zersiedelte Gemeinde“

ALTERSSTRUKTUR

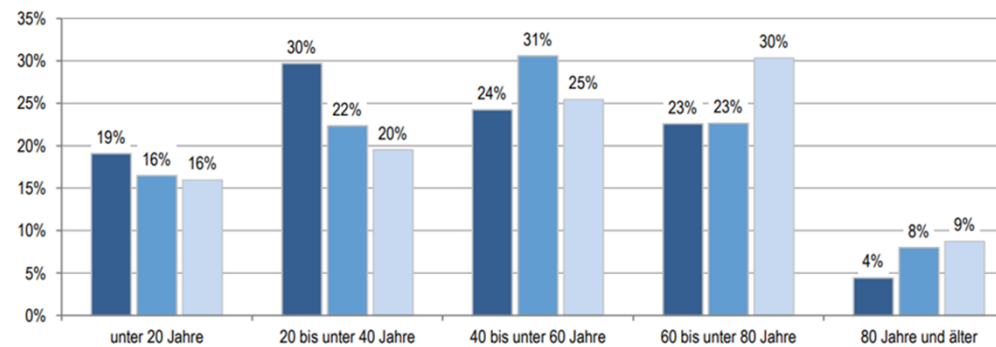
Diemelsee

Willingen

Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)



Ausgangslage

GESCHICHTE

Diemelsee

- Flechtdorf 830 erstmals in Urkunde des Klosters Corvey erwähnt
- 1971 Gebietsreform

Willingen

- Ursprünge liegen vermutlich um 1000
- 1974 Abschluss Gebietsreform

GESCHICHTE

Diemelsee

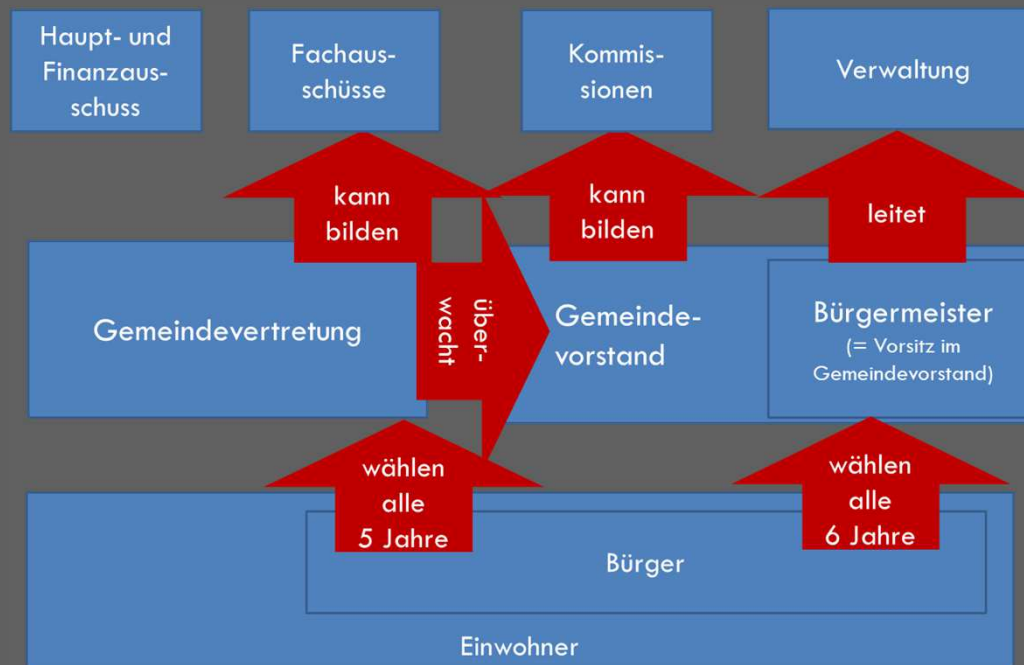
Willingen

Die hessenweite und von der Landespolitik initiierte Gebietsreform in den 1970er Jahren hat die heutige Struktur geschaffen:

- ehemals selbstständige Kommunen wurden zur Ortsteilen einer neuen Gemeinde
- es ist ein neues „politisch-administratives“ System geschaffen worden
- identitätsprägend für Einwohnerschaft und Vereine sind die „alten“ Ortsteile geblieben

GEMEINWOHLFÖRDERNDES ENGAGEMENT

- Kommunale Gremien gemäß HGO



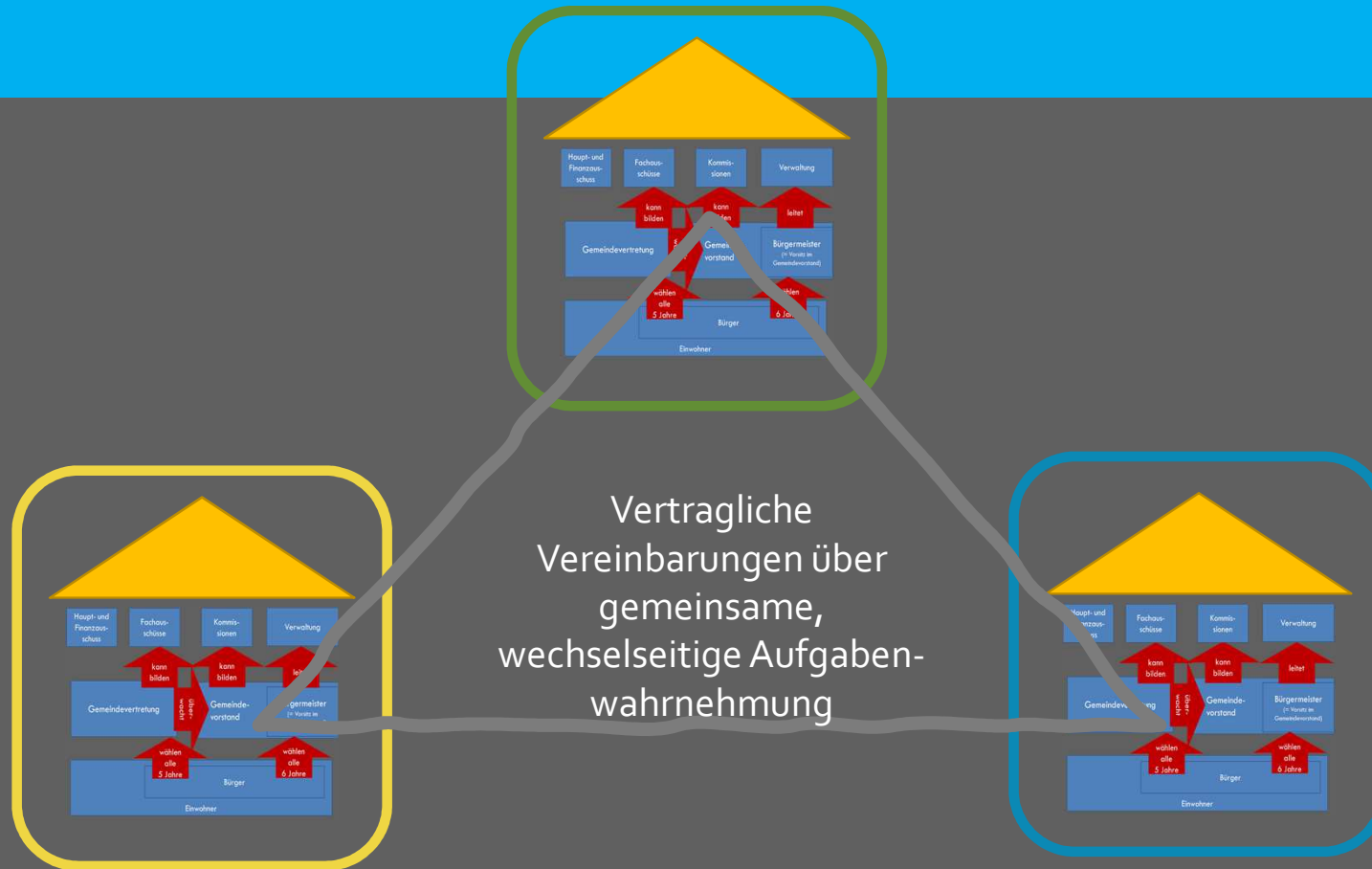
ZUSAMMENSETZUNG GREMIEN I

	Gemeindevertretung	Ausschüsse			Gemeindevorstand	Ortsbeiräte		
		Anzahl	Größe (Sitze)	Sitze (Σ)		Anzahl	Größe (Sitze)	Sitze (Σ)
Diemelsee	23	3	6	18	5	13	3, 5, 7, 9	75
Willingen	31	2	9	18	6	9	5, 9	53
Summe	54				11			128

ZUSAMMENSETZUNG GREMIEN II

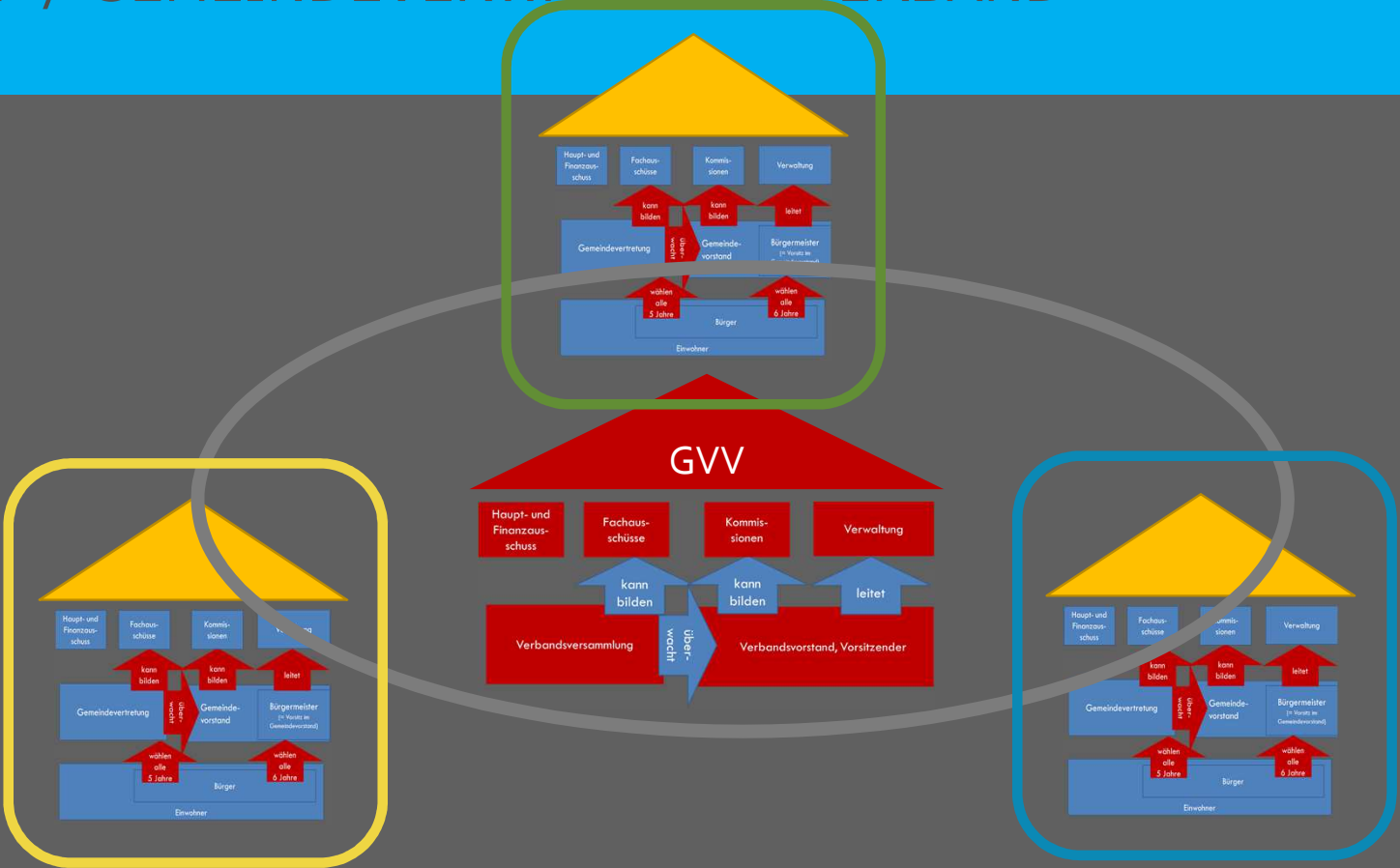
	CDU	SPD	FDP	FWG	Summe
Diemelsee	7	7	5	4	23
Willingen	10	7	8	6	31
	17	14	13	10	54

VERWALTUNGSVEREINBARUNG



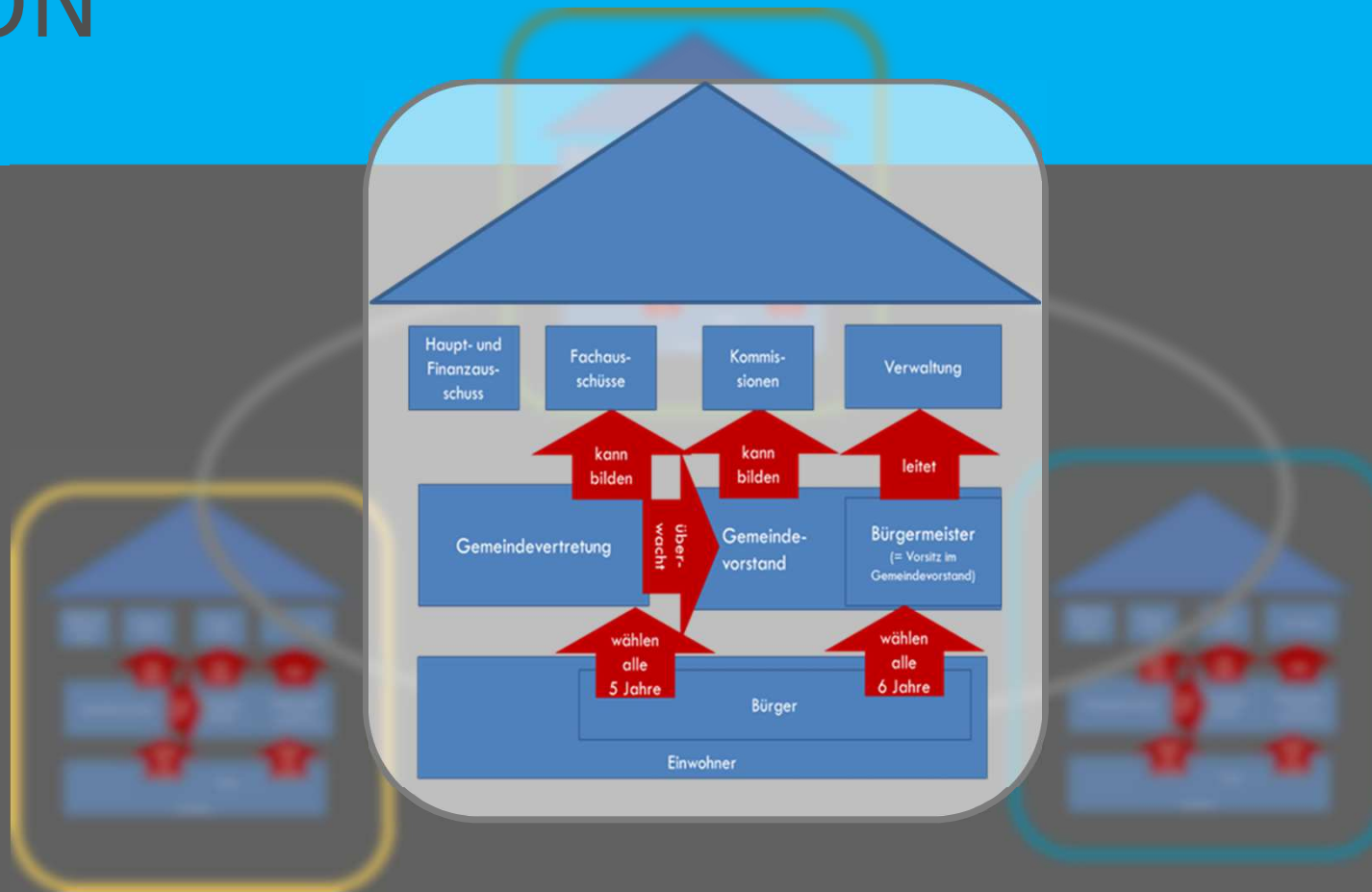
Gemeinwohl Engagement

VERBAND - ZWECK- / GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND



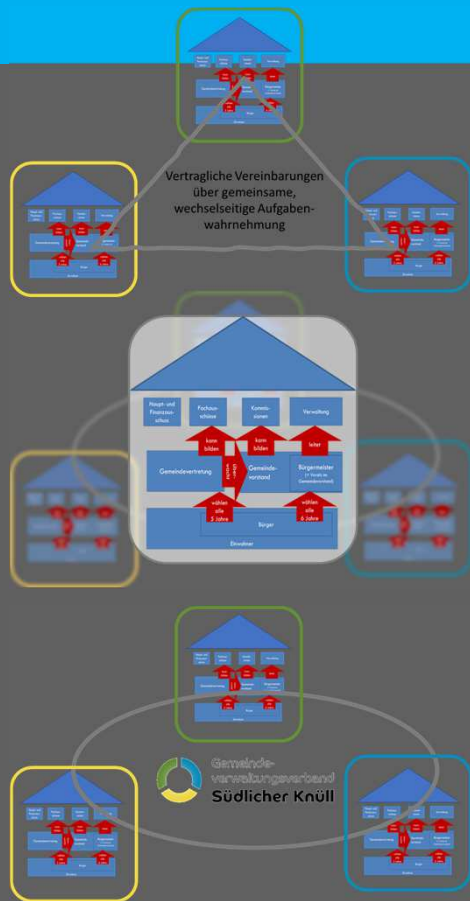
Gemeinwohl Engagement

FUSION



Gemeinwohl Engagement

ZWISCHENFAZIT GEMEINWOHLFÖRDERNDES ENGAGEMENT



Fazit:

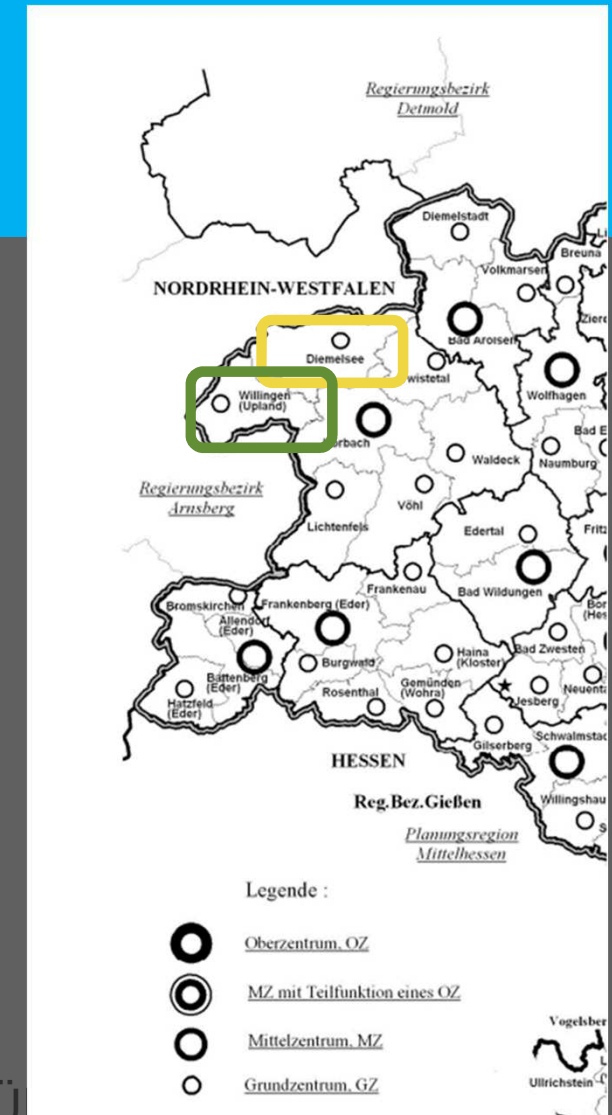
- Ehrenamtliches Engagement ist und bleibt wichtig.
- Ehrenamtliche Strukturen unterliegen ähnlichen Einflüssen wie Gemeinde, z. B. Demografie.
- Politik wird in Vereinen diskutiert.
- Frühzeitige Einbindung in Informationsfluss wichtig.
- Wahrung und Stärkung der Selbstverwaltung.
- Besondere Rolle Ortsbeiräte berücksichtigen.
- Fusion geht zu weit.

PLANUNGEN DES LANDES

- Beide Kommunen sind Grundzentren
- Korbach und Arolsen sind die zugeordneten Mittelzentren
- Zentrale Ortsteile der Regionalplanung sind:
 - Adorf
 - Willingen
- Leistungsfähigkeit soll durch IKZ verbessert werden. Handlungsempfehlung.



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!



PLANUNGEN DES KREISES – SCHULENTWICKLUNG

- Diemeltalschule Usseln und Uplandschule Willingen wird lt. Schulentwicklungsplanung Kooperation empfohlen.
- Im Überschneidungsbereich kommunenübergreifende Schulbezirke.



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

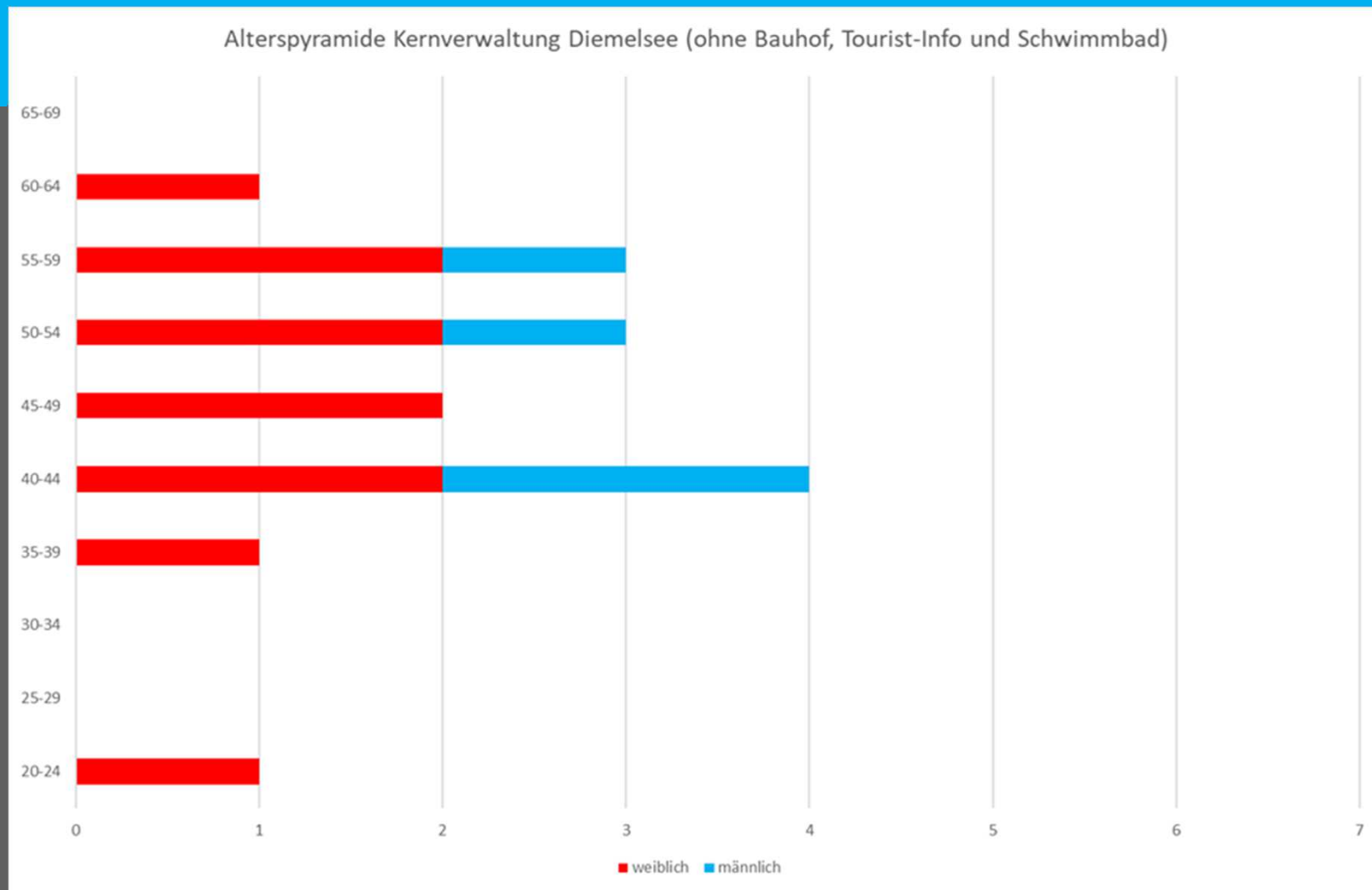
PLANUNGEN DES KREISES – NAHVERKEHRSPLAN

- Zentraler Ort Adorf hat Schwachstellen hinsichtlich des Bedienzeitraumes aus Flechtdorf, Ottlar, Stormbruch, Vasbeck und Wirmighausen
- Willingen hat lt. Nahverkehrsplanung eine Schwachstelle in der Fahrtzeit zum MZ Korbach zu verzeichnen.



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

ALTERSSTRUKTUR DIEMELSEE

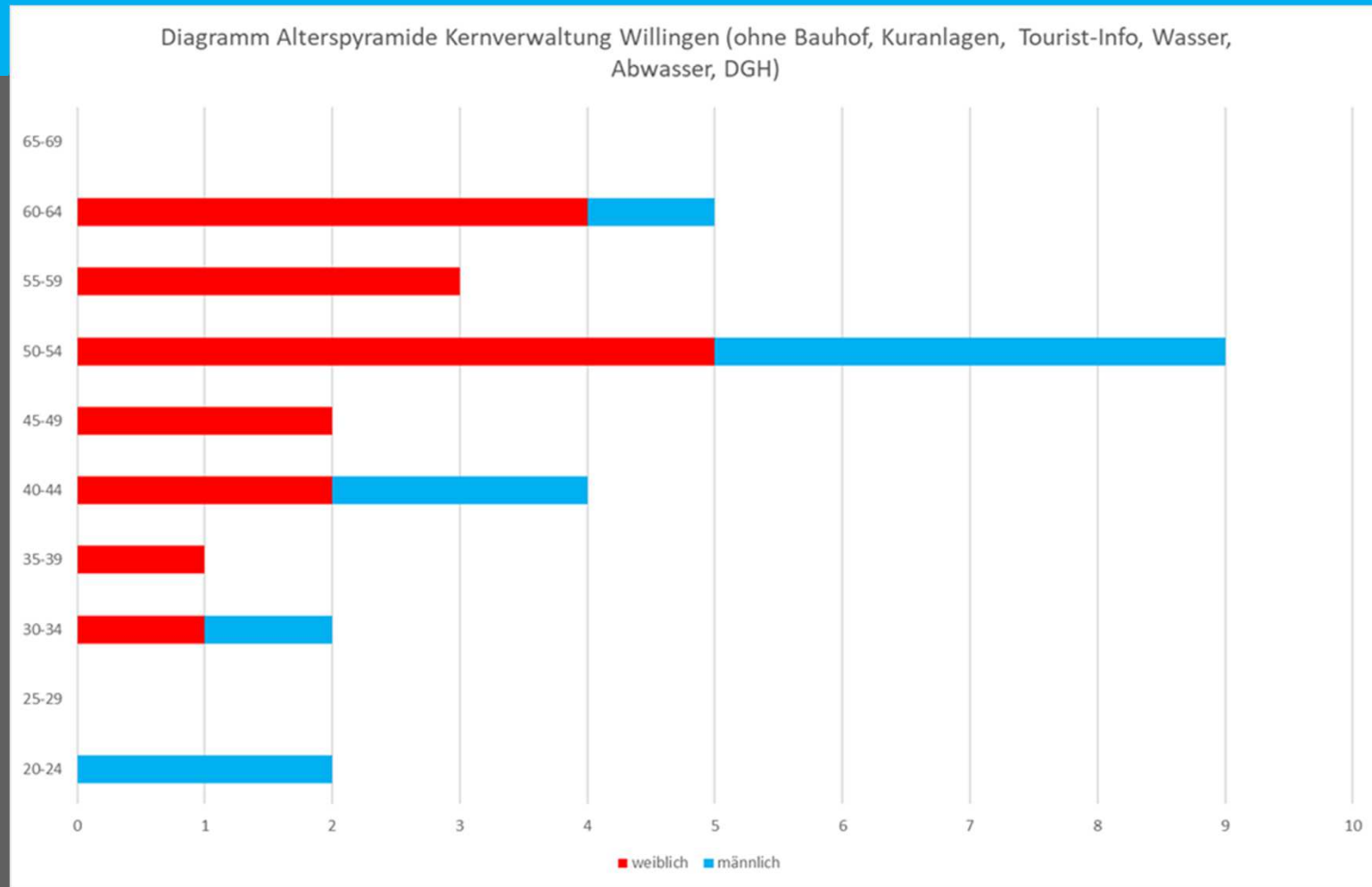


ALTERSSTRUKTUR DIEMELSEE

Aufgabenbereiche	Zugeordnete Aufgaben	Altersdurchschnitt
Haupt- und Personalamt	EDV, Personalverwaltung, Sitzungsdienst, Versicherungen	50
Ordnungsamt	Ordnungsangelegenheiten, Bürgerservice, Standesamt, Wahlen, Gewerbe, Brandschutz, Friedhof, Kindergärten, Sportförderung	41
Bauamt (inklusive Liegenschaften)	Hochbau, Tiefbau, Liegenschaften, Forsten, Bauleitplanung	55
Finanzabteilung	Kämmerei, Stadtkasse, Steueramt	45

- Hauptamt: innerhalb der nächsten 3 Jahre 1 Stelle neu zu besetzen, das betrifft 20 % der Stellen.
- Bauamt: Im Aufgabengebiet Liegenschaften ist in den nächsten 7 Jahren 1 Stelle vakant. Auch im Bauamt allgemein sind innerhalb der nächsten 10 Jahre zwei weitere Nachfolgeregelungen zu treffen, 1 davon betrifft die Leitungsstelle. Damit sind in den kommenden 10 Jahren 75 % der Stellen im Bauamt vakant.
- Das Ordnungsamt ist insgesamt mit 3 Personen besetzt.
- In der Finanzabteilung ist in den kommenden 7 Jahren die schon genannte Stelle (Steuern und Liegenschaften) vakant.

ALTERSSTRUKTUR WILLINGEN

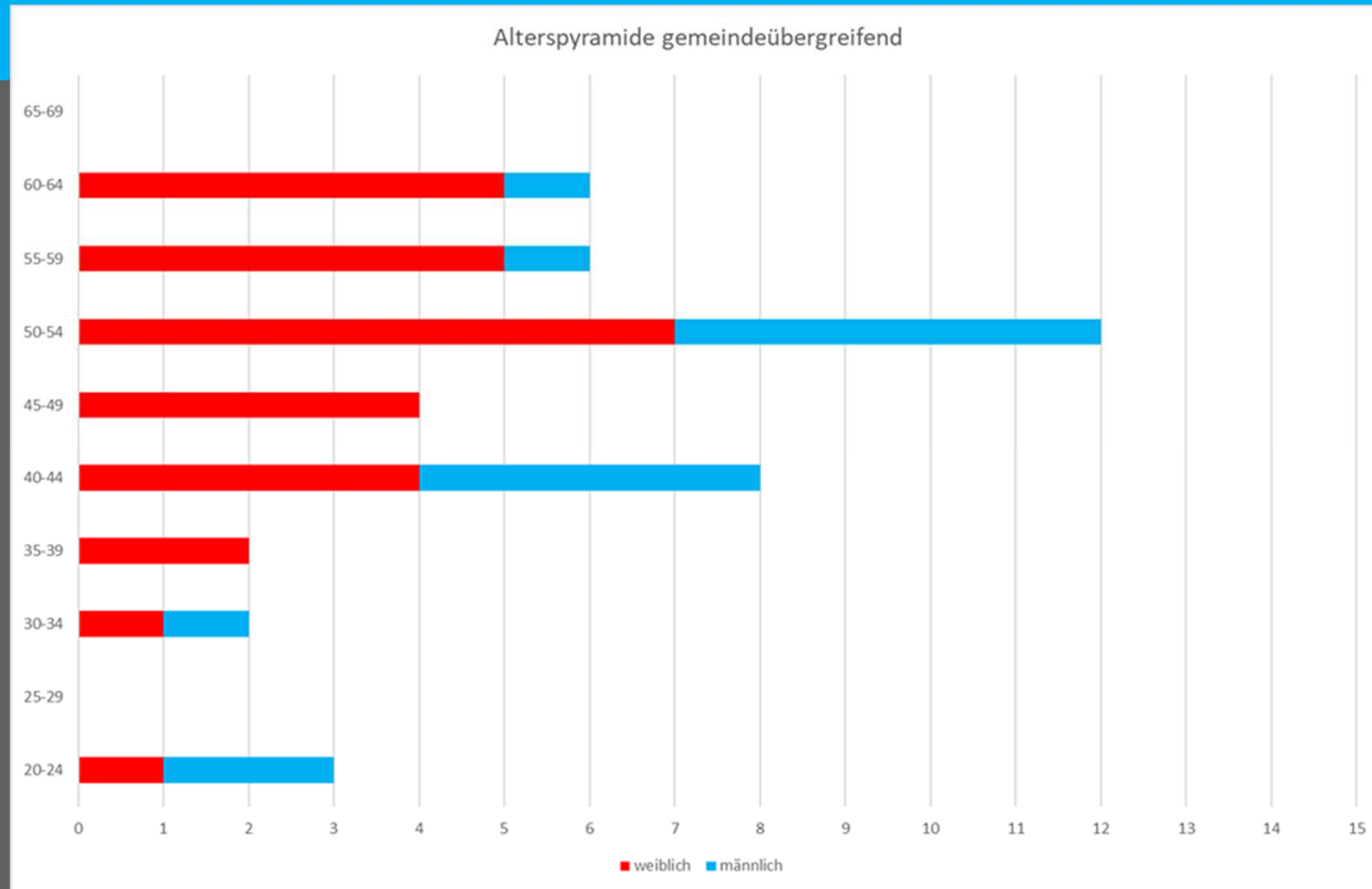


ALTERSSTRUKTUR WILLINGEN

Aufgabenbereiche	Zugeordnete Aufgaben	Altersdurchschnitt
Hauptverwaltung inkl. Büro Bgm und Sekretariat	Kämmerei, EDV, Personalverwaltung, Sitzungsdienst, Versicherungen, Kindergärten, Sportförderung	44
Ordnungsamt	Ordnungsangelegenheiten, Bürgerservice, Standesamt, Wahlen, Gewerbe, Brandschutz	51
Bauamt (inklusive Liegenschaften)	Hochbau, Tiefbau, Liegenschaften, Forsten, Bauleitplanung, Umwelt- und Naturschutz, Friedhof	51
Kasse (inkl. Steueramt)	Stadtkasse, Steueramt	49

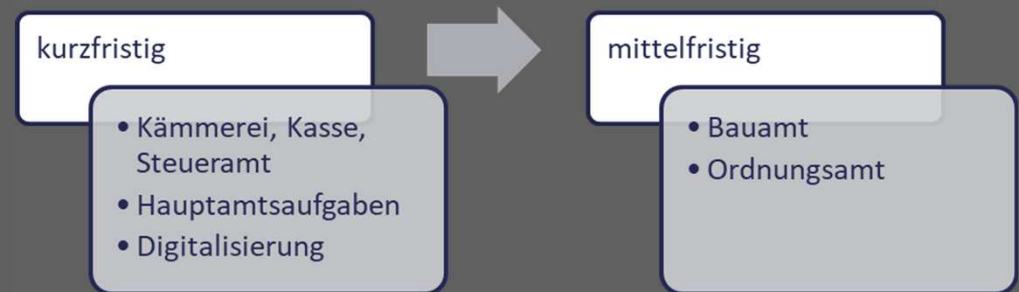
- Das Hauptamt hat zwar ein gut altersdurchmischtes Team, allerdings werden in den kommenden 5 Jahren zwei Stellen vakant, u.a. auch die Leitungsstelle, die gleichzeitig auch für die Kämmerei zuständig ist. Drei Jahre später wird ebenfalls eine weitere Stelle im Hauptamt vakant.
- Im Ordnungsamt sind in den kommenden 6 Jahren Nachfolgeregelungen für zwei Stellen zu schaffen, von der 1 Stelle auch kurzfristig vakant werden könnte.
- Für das Bauamt fallen in den kommenden 10 Jahren Nachfolgeregelungen für 2 Stellen an.
- Im Steueramt ist durch das Ausscheiden einer Mitarbeiterin in den kommenden 5 Jahren 1 Stelle vakant.

ALTERSSTRUKTUR GEMEINSAM



BEDARFE AUS DER GEMEINSAMEN BETRACHTUNG DER ALTERSSTRUKTUR

- „Kämmerei, Kasse und Steueramt“
- Administrative Aufgaben im Bereich des Hauptamtes.
- Insbesondere die Finanzen als auch die Hauptamtsfunktionen sind von zentraler Bedeutung.
- Digitalisierung.
- Personalakquise, gemeinsame Strategie.
- Mittelfristig Bauamt.



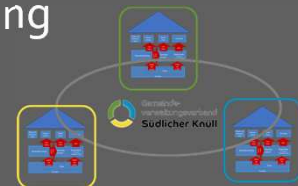
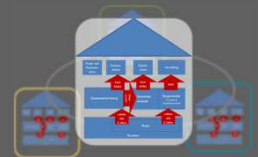
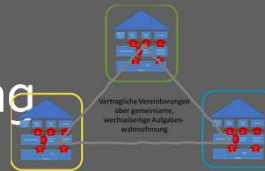
GESTALTUNGSAalternativen

Verworfen

- Kommunale Arbeitsgemeinschaft
 - Keine juristische Person
- Private Rechtsformen
 - Komplizierte Beleihung für hoheitliche Aufgaben
- Kommunale Anstalt
 - Umsatzsteuerpflicht

Geprüft

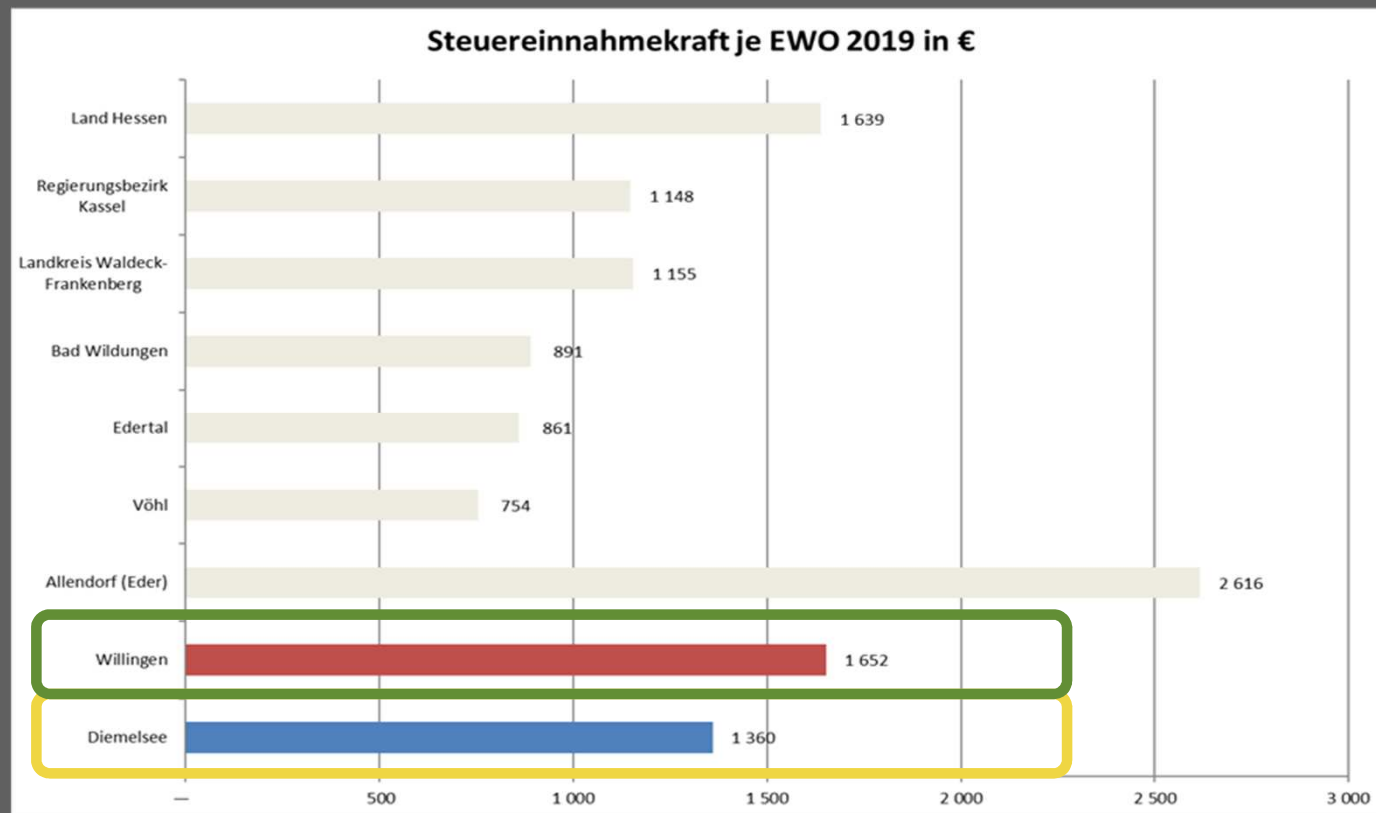
- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung
- Gemeindeverwaltungsverband
- Gemeindefusion
 - Im Wege der Gemeindeneugründung



GEMEINDEVERWALTUNGS- VERBAND

- Besondere Herausforderungen:
 - Zusätzliche Aufgaben im Wege Mandatierung oder Delegation
 - Politische und administrative Schnittstellenthematik
 - Umsatzsteuer?
 - Mitarbeiterüberlassung?

IST-STAND DER FINANZEN I



IST-STAND DER FINANZEN II

Zahllasten aus KFA 2021	Diemelsee	Willingen
Schlüsselzuweisungen B	1.450.814 €	291.860 €
Kreis- und Schulumlage 2021 (exkl. Gewerbsteuerumlage)	- 3.118.630 €	-4.249.000 €
Zahllast gesamt	-1.667.816 €	-3.957.140 €
Zahllast gesamt je Einwohner	- 354,18 €	- 649,14 €

IST-STAND DER FINANZEN III

	Diemelsee	Willingen
Bruttosteuerquote 1 (Erträge aus Steuern /Ordentliche Erträge)	4.994.320 € / 11.807.670 € = 42 %	11.043.000 € / 20.501.755 € = 54 %
Bruttosteuerquote 2 (Erträge aus Steuern + Leistungsentgelte + Kostenersatz + sonstige ordentliche Erträge/Ordentliche Erträge)	(430.840 € + 2.629.640 € + 433.020 € + 4.994.320 € + 150.650 €) / 17.807.670 € = 73 %	(639.750 € + 5.396.730 € + 351.350 € + 2.000 € + 11.043.000 € + 351.860 €) / 20.501.755 € = 87 %

Bruttosteuerquote 2 > 75 %

IST-STAND DER FINANZEN IV

	Diemelsee	Willingen
Aufwandsdeckungsgrad 1 (Ordentliche Erträge/Ordentliche Aufwendungen)	11.807.670 € / 12.926.615 € = 91 %	20.501.755 € / 20.507.650 € = 99,9 %
Aufwandsdeckungsgrad 2 (Ordentliche Erträge + Finanzerträge/Ordentliche Aufwendungen + Finanzaufwendungen)	11.928.080 € / 13.094.285 € = 91 %	20.608.455 € / 21.363.672 € = 96 %
Personalaufwandsquote (Personalaufwendungen + Versorgungsaufwendungen/Ordentliche Aufwendungen)	(1.658.210 € + 335.510 €) / 12.926.615 € = 15 %	(3.757.105 € + 476.200 €) / 20.507.650 € = 21 %
Finanzaufwandsdeckungsquote (Finanzaufwand/Ordentliche Erträge)	167.670 € / 11.928.080 € = 1,41 %	856.022 € / 20.608.455 € = 4,15 %
Finanzaufwandslastquote (Finanzaufwand/ Ordentliche Aufwendungen + Finanzaufwand)	167.670 € / 13.094.285 € = 1,28 %	856.022 € / 21.363.672 € = 4,01 %

IST-STAND DER FINANZEN V

	Diemelsee	Willingen
Eigenkapitalquote 1 (Eigenkapital/Bilanzsumme)	20.260.175 € / 57.854.135 € = 35 %	34.551.310 € / 92.898.162 € = 37 %
Eigenkapitalquote 2 ((Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Zuweisungen)/Bilanzsumme)	(20.260.175€ + 21.360.728€) / 57.854.135 € = 72 %	(34.551.310€ + 22.464.319€) / 92.898.162 € = 61 %
Fehlbetrags-/Überschussquote (Jahresergebnis vor ILV/(Nettoposition + Ergebnisverwendung + Rücklagen aus Überschüssen des o. und a.o. Ergebnisses)	Negativ in 2020	Negativ in 2020
Gesamtverbindlichkeiten je EWO (Gesamtverbindlichkeiten/Einwohner) im Kernhaushalt	12.398.485 € / 4.709 EWO = 2.633 €	31.062.764 € / 6.096 EWO = 5.096 €

IST-STAND DER FINANZEN VI

	Diemelsee	Willingen
Rückstellungsquote je EWO (Rückstellungen/EWO)	3.411.678 € / 4.709 EWO = 725 €	4.230.776 € / 6.096 EWO = 694 €
Dynamischer Verschuldungsgrad (Fremdkapital - Liquide Mittel - Kurzfristige Forderungen)/Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	$(12.398.485 \text{ €} + 3.411.678 \text{ €} - 1.237.237 \text{ €} - 552.581 \text{ €} - 54 \text{ €} - 787.285 \text{ €}) / 1.643.831 \text{ €} = 8,1$	$(31.062.764 \text{ €} + 4.230.776 \text{ €} - 553.981 \text{ €} - 653.542 \text{ €} - 160 \text{ €} - 260.511 \text{ €} - 640.640 \text{ €}) / 1.431.513 \text{ €} = 23,2$
Investitionsdeckung (Abschreibungen/Auszahlungen für Investitionen)	2.136.650 € / 3.764.027 € = 57 %	3.246.053 € / 1.887.386 € = 172 %
Restbuchwertquote (RBW/hist. AK/HK)	53.012.109 € / 93.780.755 € = 57 %	85.210.100 € / 143.112.449 € = 60 %

ZWISCHENFAZIT IST-STAND DER FINANZEN

- Beide Kommunen erhalten Schlüsselzuweisungen B aus dem KFA
 - Zahlen zwischen 662 €/EWO und 697 €/EWO in die KU/SU ein.
- Analyse Aufwands-, Ertrags- und Bilanzkennzahlen zeigt grundsätzlich solide Haushalts- und Finanzpolitik;
 - Handlungsspielräume sind gesunken
 - Höhere Verschuldung
 - Höhere Hebesätze
 - HH-Konsolidierung
 - Höhere Zinsausgaben
 - Investitionsstau

PRÜFUNG ALLER KOMMUNALEN AUFGABEN, ÜBERTRAGBARKEIT I

Aufgabenbereiche	Öffentlich-rechtl. Vereinbarung	Gemeindeverwaltungsverband zwischen Diemelsee und Willingen	Gemeindeverwaltungsverband mit weiteren Landkreis-Kommunen	Zweckverband mit NRW-Kommunen	Fusion
Querschnittsaufgaben	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja
Finanzwirtschaftliche Aufgaben	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Nein (Haushaltsrecht)	Ja
Aufgaben Hauptverwaltung und Personalverwaltung	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Nein (Haushaltsrecht)	Ja
Schiedsamt	Nein	Nein	Nein	Nein	Ja
Bauhof	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Personenstandsrecht	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Meldewesen	Ja	Ja	Ja	Nein (Meldegesetz)	Ja
Ordnungsverwaltung	Ja (OBB)	Nein	Nein	Nein	Ja
Brandschutz	Nein	Nein	Nein	Nein	Ja
Wahlen	Nein	Nein	Nein	Nein	Ja
Freiwillige Schulträgeraufgaben	Ja	Ja	Ja	Nein (Schule ist Landesrecht)	Ja 35

PRÜFUNG ALLER KOMMUNALEN AUFGABEN, ÜBERTRAGBARKEIT II

Aufgabenbereiche	Öffentlich-rechtl. Vereinbarung	Gemeindeverwaltungsverband zwischen Diemelsee und Willingen	Gemeindeverwaltungsverband mit weiteren Landkreis-Kommunen	Zweckverband mit NRW-Kommunen	Fusion
Kultur und Wissenschaft	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Soziale Leistungen	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Kinderbetreuung	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Bewirtschaftung Spielplätze	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Jugendarbeit	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Freiwillige Gesundheitsdienste	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Bewirtschaftung Sportförderung	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Räumliche Planung und Entwicklung	Nein	Ja, wenn der Gemeindeverwaltungsverband per Satzung auch als Planungsverband i.S. der §§ 203 BauBG zuständig wird	Ja, wenn der Gemeindeverwaltungsverband per Satzung auch als Planungsverband i.S. der §§ 203 BauBG zuständig wird	Nein	Ja
Bauen und Wohnen (Schwerpunkt Bewirtschaftung)	Ja	Ja	Ja	Baurecht	Ja

PRÜFUNG ALLER KOMMUNALEN AUFGABEN, ÜBERTRAGBARKEIT III

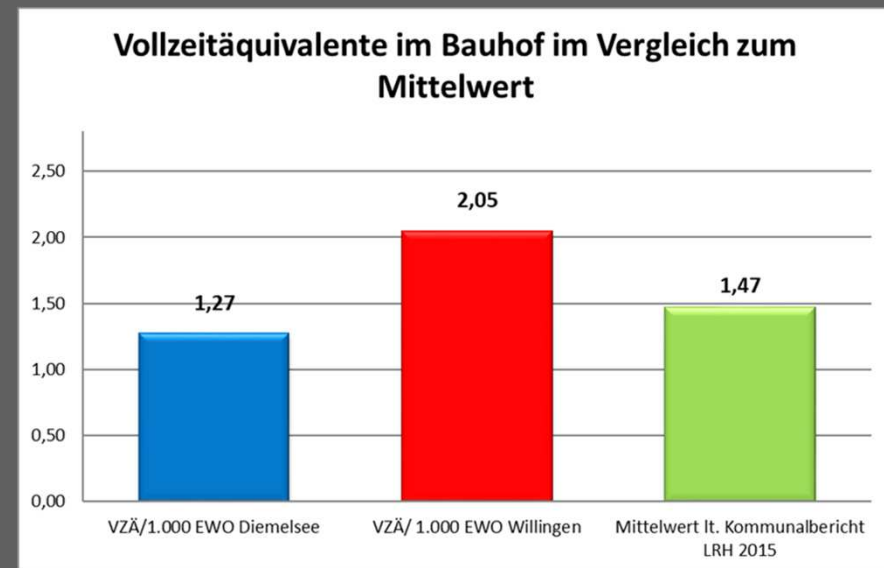
Aufgabenbereiche	Öffentlich-rechtl. Vereinbarung	Gemeindeverwaltungsverband zwischen Diemelsee und Willingen	Gemeindeverwaltungsverband mit weiteren Landkreis-Kommunen	Zweckverband mit NRW-Kommunen	Fusion
Wasser und Abwasser	Nein	Nein. Entweder Kommune oder Wasserverband nach dem Wasserverbandsgesetz	Nein. Entweder Kommune oder Wasserverband nach dem Wasserverbandsgesetz	Nein. Entweder Kommune oder Wasserverband nach dem Wasserverbandsgesetz	Ja
Abfall	Ja	Ja	Ja	Nein	Ja
Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV (Schwerpunkt Bewirtschaftung)	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Naturschutz und Landschaftspflege	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja
Bestattungswesen	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja
Umweltschutz	Ja	Ja	Ja	Nein	Ja
Wirtschaft und Tourismus (Schwerpunkt Bewirtschaftung)	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja
Steuererhebung	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Ja, mandatierend	Nein	Ja

PRODUKTANALYSE: PRODUKTBEREICH 01

- Finanzwirtschaftliche Aufgaben:
 - Diemelsee: 5,77 Stellen (inkl. von Anteilen der Liegenschaftsverwaltung, Friedhofsverwaltung, Ordnungsamt)
 - Willingen: 5,06 Stellen (inkl. von Anteilen für Gebäude und Liegenschaften)
 - Mehrstellen im Vergleich wg. Sonderaufgaben:
 - Zweitwohnungssteuer, Fremdenverkehrsabgabe, Aufgaben wg. Tourismusausrichtung
 - Gleichartige Aufgaben, gleicher Rechtsrahmen, gleiche Software
 - Keine wirtschaftlichen Potenziale, da Aufgaben EWO- und touristenbezogen, ändert sich nicht durch IKZ. Aber qualitative Effekte.
 - Aufgaben kann GVV mandatierend oder ö.r.V. mandatierend übernehmen
- Hauptverwaltung:
 - Diemelsee: 2,52 Stellen
 - Willingen: 5,6 Stellen (inkl. Leitung für Finanzen)
- Allgemeine Verwaltungsaufgaben
- IT und Digitalisierung
- Gleichartige Aufgaben, gleicher Rechtsrahmen, gleiche Software (LOGA, Sitzungsdienst)
- Keine wirtschaftlichen Potenziale, da Aufgaben EWO- und köpfebezogen, ändert sich nicht durch IKZ. Aber qualitative Effekte.
- Aufgaben kann GVV mandatierend oder ö.r.V. mandatierend übernehmen.

PRODUKTANALYSE: PRODUKTBEREICH 01

- Bauhof:
 - Aufgaben infrastrukturbezogen und touristisch geprägt
 - Deshalb geringe Potenziale, da sich daran in der IKZ nichts ändert
 - Aber verbesserte Aufgabensicherung und ggf. Effekte durch größere Einheit und Fuhrpark



PRODUKTANALYSE: PRODUKTBEREICH 02

- Keine Effekte durch IKZ im Brandschutz, Wahlen, Statistik
- Möglichkeiten für IKZ im Bereich Ordnungsbehörde durch Ausweitung des OBB auf einen Ordnungs- und Verwaltungsbehördenbezirk
- Aufgaben EWO-bezogen, deshalb keine finanziellen Effekte
- Effekte in der Aufgabensicherung durch IKZ

PRODUKTANALYSE

PRODUKTBEREICH 06

- Spielplätze:
 - IKZ im Bereich der Spielplatzkontrolle
- Jugendarbeit/-pflege:
 - Beide Kommunen binden Kirchenbezirk Upland ein
 - Mit hälftiger Anteilsfinanzierung durch die Kirche
 - Damit schon Potenziale gehoben.
- Kindergärten:
 - Höhere Grundpauschalen durch kirchlichen Träger in Diemelsee und Willingen schon gehoben

PRODUKTANALYSE

PRODUKTBEREICH 09 UND 10

- **Bauliche Planung und Entwicklung:**
 - Derzeit in Diemelsee und Willingen Bauleitplanung schwerpunktmäßig extern vergeben
 - Planerische Interessen von Diemelsee und Willingen als touristische Kommunen eng beieinander
 - IKZ möglich im Rahmen eines GVV, der gleichzeitig auch Planungsverband ist
- **Bauen und Wohnen:**
 - Über beide Kommunen rd. 7 Stellen, die die kommunalen Liegenschaften und Gebäude bewirtschaften.
 - Potenzial zur IKZ, da insbesondere diese Fachressource im Wettbewerb steht
 - IKZ im GVV und als ör.V. möglich

PRODUKTANALYSE

PRODUKTBEREICH 11

- Wasser:
 - Diemelsee 2,74 Stellen
 - Willingen 3 Stellen
 - Gemeinsamer Wasserverband nach Wasserverbandsgesetz möglich, der für die Kommunen die Betriebsführung übernimmt
- Abwasser:
 - Ingesamter Stellenpool: 5,8 Stellen
 - Gemeinsamer Abwasserverband nach Wasserverbandsgesetz möglich, der für die Kommunen die Betriebsführung übernimmt

PRODUKTANALYSE PRODUKTBEREICHE 03, 04, 05, 07, 08, 12, 13, 14, 15, 16

- Keine IKZ-Effekte hebbbar
 - Aufwendungen geprägt von den freiwilligen Leistungen Kultur, Soziales, Gesundheit, Infrastruktur Verkehrsanlagen/Straßen, Naturschutz, Infrastruktur gemeindliche Gebäude
 - Möglichkeiten der IKZ
 - Im Bereich die Unterhaltung der Sporteinrichtungen - Bauhof
 - Im Bereich Straßenunterhaltung – Bauhof
 - Im Bereich Friedhofsunterhaltung – Bauhof
 - Wie schon umgesetzt im Bereich Tourismus

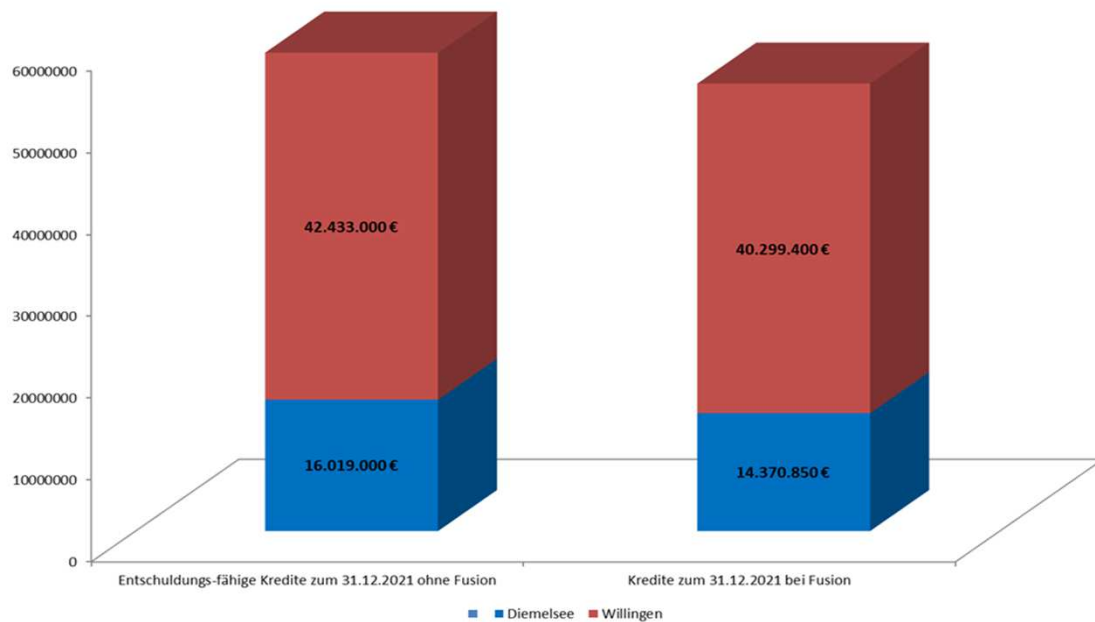
BEDARFE AUS DER HAUSHALTSANALYSE ZUR SICHERUNG DER AUFGABENERFÜLLUNG

kurzfristig

- Finanzwirtschaftliche Aufgaben
- Hauptamtsaufgaben
- Bauhof
- IT und Digitalisierung
- Bauamt

ENTSCHULDUNGSHILFE I

Investitionskredite zum 31.12.2021 nach Fusion



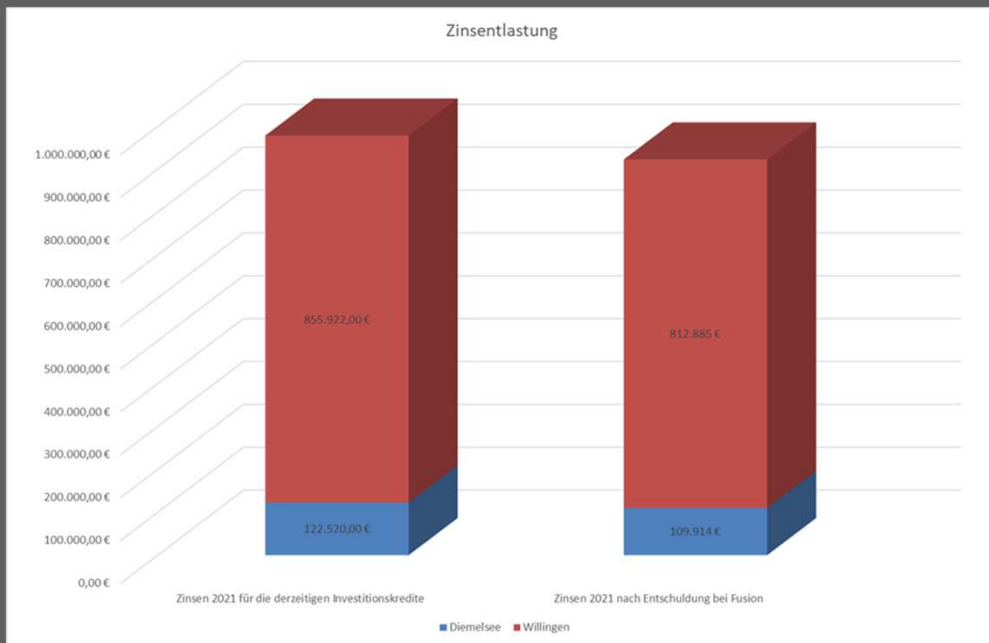
- 3.781.750 €
 - Davon Diemelsee: 1.648.150 €
 - Davon Willingen: 2.133.600 €



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

Förderung Fusion

ENTSCHULDUNGSHILFE II



▪ Zinsentlastung: 55.640 € /a



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

Förderung Fusion

MODELLFAMILIE

Grundbesitzabgaben			Diemelsee heute 2022	Willingen heute 2022	Fusionierte Kommune aus beiden Kommunen: Grundsteuer B= 380 %	Fusionierte Kommune aus beiden Kommunen: Grundsteuer B= 380 % bei Beibehaltung der bisherigen Abrechnungsbezirke für Diemelsee	Fusionierte Kommune aus beiden Kommunen: Grundsteuer B= 380 % bei Beibehaltung der bisherigen Abrechnungsbezirke für Willingen	Verlust im HH der fusionierten Kommune	Erläuterungen
Grundsteuer B	100,00 €	Meßbetrag	500,00 €	380,00 €	380,00 €	380,00 €	380,00 €	-155.180,00 €	
240 l Restmülltonne	1	Anzahl	319,20 €	438,00 €	319,20 €	319,20 €	438,00 €	0,00 €	über Abfall-ZV
Frischwassermenge	150	m ³	412,49 €	394,83 €	394,83 €	412,49 €	394,83 €	0,00 €	Regiebetrieb
Abwassermenge	150	m ³	631,50 €	613,50 €	613,50 €	631,50 €	613,50 €	0,00 €	Regiebetrieb
Niederschlagswasser	200	m ² versiegelte Fläche	164,00 €	160,00 €	160,00 €	164,00 €	160,00 €	0,00 €	Regiebetrieb
Weitere Abgaben									
Kinderbetreuung (5 Stunden) Ü3	1	5 Stunden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Hundsteuer Ersthund	1	1 Hund	48,00 €	60,00 €	48,00 €	48,00 €	48,00 €	-5.800,00 €	
Jahresbelastung			2.075,19 €	2.046,33 €	1.915,53 €	1.955,19 €	2.034,33 €	-160.980,00 €	
Vorteil bei einer fusionierten Kommune						120,00 €	12,00 €		



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

Modellfamilie

ERHALTUNGS- UND INVESTITIONSFÖRDERUNG

Erhaltungs- und Investitionsförderung	Förderung	Mindestfördersumme
Diemelsee	941.800,00 €	
Willingen	1.219.200,00 €	
Fusionierte Kommune	2.161.000,00 €	750.000,00 €



Spielt nur bei Fusion eine Rolle!

Förderung Fusion

NUTZWERTANALYSE

Qualitative Ziele	Beibehaltung Status quo	Beibehaltung Status quo mit öffentlich-rechtlichen Vereinbarungen	Gemeindeverwaltungsverband	Fusion
Schlanke Entscheidungsstrukturen und -wege	x	x	(x)	x
Vollständigkeit der Zulässigkeit der Aufgabenübertragung	x	x	-	x
Sicherung von Bürgerservice und Qualität	-	x	x	x
Leistungsfähigere Verwaltung	-	x	x	x
Beibehaltung Selbstständigkeit der bisherigen Gemeinden	x	x	(x)	-
Sicherung von Vertretungsregelungen	-	(x)	x	x
Bewertungsvergleich	3x, 3 -	5 x, 1 (x)	3 x, 2 (x), 1-	5 x, 1 -



RISIKEN EINER FUSION

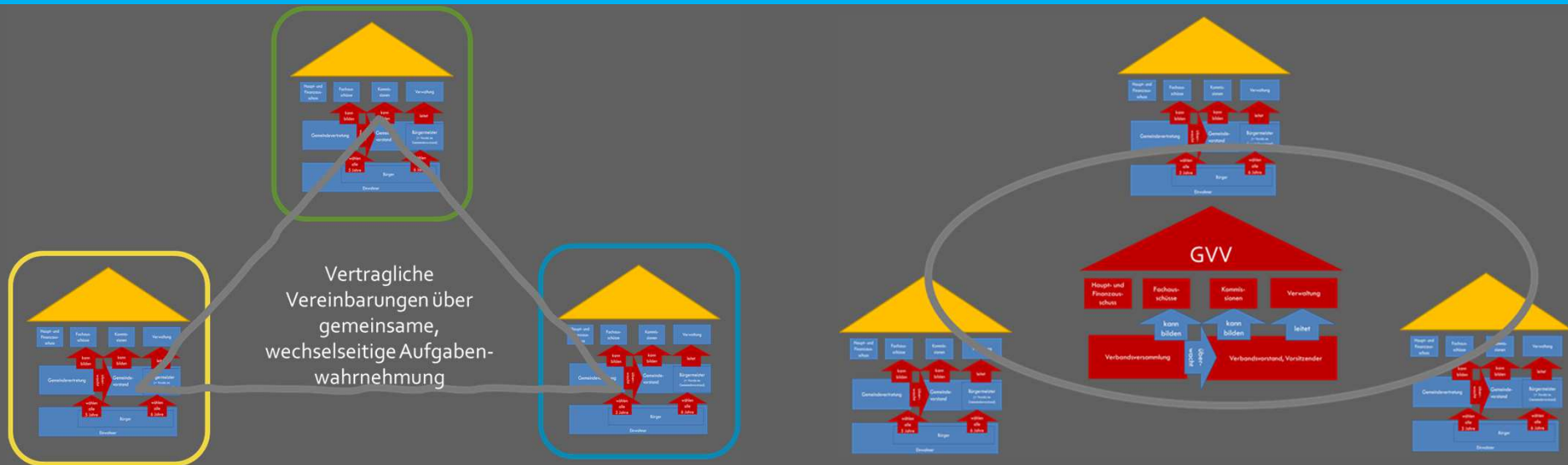
- Gemeinde-/Ortsteilidentität
- Anspruchsdenken
 - Anspruch auf Verbesserung für die Bevölkerung bei gleichzeitiger verbesserter Aufstellung der Kommune
 - Höheres Standardniveau über die gesamte Kommune
- Analoge Strukturen, politische Zielsetzungen, Mentalität Voraussetzung

FUSIONSKOSTEN

- Vereinheitlichung der EDV
Rechnungswesenumstellung, Grundstücks- und Katasterwesen, Feuerwehr, Einwohnerwesen, Homepage
- Zusammenführung der Infrastruktur und Ausstattung
 - Wappen, Flaggen, Stempel, Ortsschilder, Fahrzeugbeschriftungen, Einsatzkleidung der Feuerwehr
- Gebührenneukalkulationen
- Neuwahlen der Gremien und des Bürgermeisters
- ...

$\Sigma \sim 250.000 \text{ €}$

KOSTEN Ö.R.V. VS. GVV



Für die reine ö.r.V. keine

Rd. 87.500 €

VORRANGIGE IKZ-EMPFEHLUNGEN AUS DER PERSONAL- UND AUS DER PRODUKTANALYSE

Vorrangige IKZ-Empfehlungen aus
beiden Analysen

- Finanzwirtschaftliche Aufgaben
- Hauptamtsaufgaben
- Digitalisierung
- Bauhof
- Wasser und Abwasser

FAZIT

- Öffentlich-rechtliche Vereinbarung Mittel der Wahl für die Zusammenarbeit bei einzelnen Aufgaben
- Gemeindeverwaltungsverband dann, wenn in einem Zuge oder sukzessive mehrere Aufgaben zusammengeführt werden soll
- Fusion ein theoretisch denkbares Konstrukt mit den größten Skaleneffekten, das wg. der weitest gehendsten Effekte nicht realistisch erscheint
- IKZ für die benannten vorrangigen Empfehlungen weiter verfolgen

WEITERES VORGEHEN

- Beratung in den Gremien
- Beschlussfassung der Studie
- Prüfauftrag an die Gemeindevorstände zur konkreten Maßnahmenprüfung



Beschlussvorlage - VL-222/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee	25.09.2023
Ausschuss für Bauen, Wirtschaft und Fremdenverkehr	26.09.2023
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

Bauvorhaben Nahversorger, Ferienappartement und Seerestaurant am Diemelsee

Sachdarstellung:

Zu diesem Tagesordnungspunkt wird auf die Vorlage VL-157/2023 verwiesen.

In der Sitzung der Gemeindevertretung am 11.07.2023 hat die Gemeindevertretung folgenden Beschluß gefasst:

1. Die Gemeindevertretung nimmt den aktuellen Sachstandsbericht / Projektablaufplan der Projektentwickler Faber/Trippe/Weber zur Kenntnis
2. Die Gemeindevertretung stellt fest, dass sich wesentliche Änderungen gegenüber dem seinerzeit vorgestellten und beschlossenen Ursprungskonzept ergeben.
3. Die Gemeindevertretung stellt fest, dass die festgelegten Abhängigkeiten bei der Umsetzung der 3 Teilprojekte untereinander vom Projektentwickler im Projektablauf zurzeit nicht berücksichtigt werden.
4. Die Gemeindevertretung stellt fest, dass die Umsetzung des Teilprojektes „Nahversorger“ nicht innerhalb der vom Fördergeber vorgegebenen Frist umgesetzt wird und sich hieraus eine Rückzahlung von Fördermitteln in Höhe von 117.519 € zzgl. Zinsen ergeben kann.
5. Die Gemeindevertretung beschließt, dass der für das B-Plan-Verfahren der Appartementshäuser erforderliche Satzungsbeschluss der Gemeindevertretung erst erfolgen soll, wenn für die Teilprojekte „Nahversorger“ und „Seerestaurant“ jeweils verbindliche Angaben zur gesicherten Umsetzung (Investor + Betreiber + Betreiber-konzept) vorliegen. Mit dieser Entscheidung wird sichergestellt, dass die gegenseitigen Abhängigkeiten der Teil-

projekte untereinander (Realisierung von Nahversorger und Seerestaurant als zwingende Voraussetzung für den Bau der Appartementshäuser) eingehalten werden. Ebenso wird hierdurch vermieden, dass der Bebauungsplan für die Appartementshäuser durch Beschlussfassung Rechtsgültigkeit erhält, aus dem sich vom Projektentwickler rechtliche Ansprüche zur Umsetzung ableiten lassen, obwohl die Umsetzung der restlichen Teilprojekte „Nahversorger“ und „Seerestaurant“ nicht gewährleistet ist.

6. Die Gemeindevertretung beschließt, dem Projektentwickler eine angemessene Frist bis Donnerstag, den **07. September 2023** zu setzen, innerhalb derer er zur Vorlage von verbindlichen Angaben über Investor+Betreiber+Betreiberkonzept (-> Nachweis eines langfristigen Pachtvertrages) für die Teilprojekte „Nahversorger“ und „Seerestaurant“ aufgefordert wird. Die Gemeindevertretung wird in ihrer nächsten Sitzung am 29. September erneut den Tagesordnungspunkt beraten und notwendige Beschlüsse fassen.

Zu dem letzten Punkt hat am **06.09.23 ein Projektgespräch** zwischen den Projektentwicklern (Faber-Weber-Trippe) und der Gemeindeverwaltung stattgefunden.

Zum Fristsetzungstermin (07.09.23) ergibt sich demnach folgender Sachstand (siehe Anlage: Schreiben Architekt Weber vom 06.09.23):

Sachstand Nahversorger:

- Der Projektentwickler sieht sich außerstande, den seinerzeit im Gesamtkonzept zugesagten Nahversorgermarkt (ca. 600-800 qm Verkaufsfläche) zu realisieren.
- Der Projektentwickler möchte prüfen, ob alternativ die Errichtung eines „Verkaufscontainers“ (z.B. Konzept „teo“ von tegut: -> Kleinflächen-Konzept mit einer Verkaufsfläche von ca. 50 qm und ca. 950 Artikeln für sogenannte „Ergänzungskäufe“. Personalfreier Verkaufsraum; Zugangsmöglichkeit 24/7) möglich ist. Verbindliche Angaben (Investor+Betreiber+Betreiberkonzept / langfristiger Pachtvertrag) wurden hierfür nicht vorgelegt.
- Das Gesamtkonzept entspricht damit in wesentlichen Teilen nicht dem seinerzeit vorgestellten und bewilligten Gesamtprojekt.

Sachstand Seegastronomie:

- Der Projektentwickler gibt an, mit dem Unternehmen „Konzept Hotels, 51377 Leverkusen“ einen potentiellen langjährigen Pächter für das Seehotel gefunden zu haben (vgl. Schreiben „Konzept Hotels“, s. Anlage). Konzept Hotels ihrerseits gibt an, die Seegastronomie mit einem „erfahrenen Gastronomen“ betreiben zu wollen. Angaben zu diesem möglichen Betreiber und dessen Betreiberkonzept werden nicht gemacht. Die geforderten verbindlichen Angaben über Investor+Betreiber+Betreiberkonzept (->Pachtvertrag) liegen somit nicht fristgerecht vor.

Sachstand Appartementshäuser:

- Der Projektentwickler sieht sich außerstande, die seinerzeit vorgestellte Gastronomie im Bereich der Appartementshäuser zu realisieren.

Der Projektentwickler wurde von der Verwaltung aufgefordert, verbindliche Planungsentwürfe für eine mögliche Alternativlösung „Verkaufscontainer“ bis zum 14.09.23 einzureichen, damit diese Informationen den politischen Gremien für ihre Vorberatungsgespräche rechtzeitig zur Verfügung stehen.

Bislang sind keine Unterlagen eingegangen. Ggf. nachgereichte Unterlagen werden von der Gemeindeverwaltung über das Ratsinformationssystem zur Verfügung gestellt.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung beschließt, dass die Zusammenarbeit mit der ARGE Faber/Weber/Trippe zum 30.09.2023 beendet wird. Damit ist eine zukünftige Nutzung für alle interessierten Projektierer und Investoren wieder geöffnet. Der Gemeindevorstand und Verwaltung werden beauftragt, die notwendigen Schritte einzuleiten.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. SKM_C25823091107560
2. Unterlagen Faber/Trippe/Weber

Sachbearbeiter
Volker Becker



PETER WEBER
ARCHITEKTEN
Otto-Hahn-Allee 18
D-50374 Erftstadt

PWA · Otto-Hahn-Allee 18 · D-50374 Erftstadt

Gemeinde Diemelsee
Herrn Bürgermeister Becker
Am Kahlenberg 1
34519 Diemelsee

Eing. 6.9.23

Tel. 0 22 35 / 681892-0
Fax 0 22 35 / 681892-6
info@pwa-architekten.de
www.pwa-architekten.de

Datum
Zeichen

6. September 2023
pw/mk

GEMEINDEVORSTAND 34519 DIEMELSEE				
EING.: 06. SEP. 2023				
Bürger- meister	Gem.- Vorst.	Ortsvor- steher	Gem. Verf. g.	Bau hof
10	20	21	23	32
34	40	50	60	80

Durchwahl 02235-6818920

pweber@pwa-architekten.de

Projekte Diemelsee

Sehr geehrter Herr Becker,

ich möchte Ihnen nachfolgend noch mal kurz einen aktuellen Stand der bisherigen Bemühungen unsererseits zum Projekt mitteilen.

1. Hotel / Seegastronomie

Hierzu übergebe ich Ihnen beiliegend ein Schreiben der Firma Konzept Hotels, die bereit wäre das Projekt anzupachten und zu betreiben. Siehe Anlage 1

Bezüglich der Gesamtkosten / Finanzierung haben wir auch eine Lösung gefunden über den Verkauf der Zimmer und einer anschließenden KfW-Finanzierung. Insofern wäre dies auch geregelt.

2. SB-Markt

Hier hatte ich noch mal Kontakt mit Herrn Engelhardt aus München aufgenommen, mit dem wir in den vergangenen Jahren verschiedene SB-Märkte realisiert haben.

Leider kommt Herr Engelhardt auch zu dem Ergebnis, nachdem er den Markt entsprechend sondiert hat, dass eine Realisierung, ohne das vorher die diversen von uns geplanten Baumaßnahmen durchgeführt werden, für einen SB-Markt Betreiber nicht in Frage kommt, weil die Kaufkraft fehlt. Siehe Anlage 2

Mit freundlichen Grüßen

Peter Weber

Anlagen

- 1 Schreiben von Konzept Hotels vom 28.08.2023
- 2 Schreiben von Herrn Engelhardt vom 05.09.2023

Herrn
Peter Weber
PWA Architekten
Otto-Hahn-Allee 18
50374 Erftstadt

KONCEPT HOTELS Verwaltungs GmbH
Marie-Curie-Str. 8
51377 Leverkusen
hallo@koncepthotels.com

Geschäftsführer:
Martin Stockburger

AG Köln: HRB 95980
USt-IdNr.: DE321986933
Kreissparkasse Köln
IBAN: DE13 3705 0299 0001 0617 47
BIC: COKSDE33

Leverkusen, 28.08.2023

PROJEKT: HOTEL DIEMELSEE / SEEGASTRONOMIE

Sehr geehrter Herr Weber,

unter Berücksichtigung der verschiedenen Gespräche und auf Grundlage der übergebenen Planunterlagen haben wir großes Interesse an einer langjährigen Anpachtung des Hotels sowie der Seegastronomie. Bei der Seegastronomie würden wir mit einem erfahrenen Gastronomen zusammenarbeiten.

Für eine konkrete Abstimmung zum Pachtvertrag müssten jedoch noch folgende Fakten geklärt werden:

- ❑ Baurecht / Baugenehmigung
- ❑ Baubeginn / Fertigstellung
- ❑ Erbpachtverhältnisse
- ❑ Dauer der Erbpacht
- ❑ Beschränkung der Öffnungszeiten Gastronomie

Sobald Sie diesbezüglich nähere Informationen haben, bitten wir um Rücksprache, um die weiteren Details zu klären.

Vielen Dank.

Mit freundlichen Grüßen


Martin Stockburger
Geschäftsführer KONCEPT HOTELS

Peter Weber

Von: Werner Engelhardt <w-engelhardt@arcor.de>
Gesendet: Dienstag, 5. September 2023 18:09
An: Peter Weber
Betreff: AW: SB-Markt

Projekt Heringhausen am Diemelsee

Sehr geehrter Herr Weber,

vielen Dank für die Übersendung der Projektstudie Gemeinde Diemelsee.
Leider muss ich Ihnen mitteilen, dass wir trotz unserer direkten Kontakte zu den meisten Lebesmittelfilialisten, sowohl Vollversorgern als auch den bekanntesten Discountern nur Absagen erhalten haben.
Begründung überall die gleiche, die derzeitige Einwohnerzahl ist zu gering und die daraus resultierende Kaufkraft zu schwach.
In Aussicht gestellt haben sie allerdings, dass die Situation natürlich neu beurteilt würde, wenn die angedachten Baumaßnahmen gemäß der vorliegenden Pläne erfolgreich abgeschlossen wären.

Mit freundlichen Grüßen

Werner Engelhardt

Engelhardt Projektentwicklung
Handel-und Gewerbe
Ackermannstraße 13
80797 München
Tel. 089/20328164
E-Mail:
w-engelhardt@arcor.de

Der Gemeindevertretung wird empfohlen folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Da man mit den aktuell vorliegenden Planungen der ARGE (Faber/Weber/Trippe) dem damaligen Beschluss der Gemeindevertretung nicht gerecht werden kann, wird das aktuelle Projekt zum 30.09.2023 beendet.
2. Es besteht ein großes Interesse daran den Wünschen des Ortsbeirates in Heringhausen nachzukommen (Nahversorger und Gastronomie) und die Entwicklung des Tourismus am Diemelsee weiter zu fördern. Der Gemeindevorstand wird damit beauftragt mit interessierten Projektierern nach einer zukunftssträchtigen Lösung zu suchen und die Ergebnisse dem Parlament vorzulegen.

Beschlussvorlage - VL-213/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

**Kommunale Wärmeplanung
hier: Öffentlich rechtliche Vereinbarung über die Delegation der Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung auf den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg sowie die Interkommunale Zusammenarbeit bei der Energie- und Wärmeplanung im Landkreis Waldeck-Frankenberg**

Sachdarstellung:

Für Kommunen mit mehr als 20.000 Einwohnerinnen und Einwohnern besteht nach § 13 Abs. 1 HEG die Pflicht, eine kommunale Wärmeplanung vorzunehmen. Darüber hinaus steht es Kommunen mit weniger Einwohnerinnen und Einwohnern grundsätzlich frei, kommunale Wärmepläne aufzustellen.

Zudem tragen die Gemeinden und Landkreise als Teil der Daseinsvorsorge eine besondere Verantwortung für die Erreichung der Klimaschutzziele und die Anpassung an die nicht zu vermeidenden Folgen des Klimawandels nach § 8 Abs. 1 S. 1 Hessisches Klimagesetz (HKli-maG). Gemäß § 8 Abs. 1 S. 2 HKli-maG nehmen sie diese Aufgabe in eigener Verantwortung und im Rahmen ihrer Leistungsfähigkeit wahr. Das Ziel, die Treibhausgasemissionen bis zum Jahr 2045 soweit zu mindern, dass Netto-Treibhausgasneutralität erreicht wird, wurde in § 3 Abs. 2 S. 1 HKli-maG gesetzlich festgeschrieben. Laut Gesetzesbegründung zu § 13 HEG dient die kommunale Wärmeplanung der Erreichung dieses Ziels der Klimaneutralität bis 2045.

Die kommunale Wärmeplanung ist dabei **nicht als „wirtschaftliche Betätigung“** im Sinne des § 121 Abs. 1 HGO einzuordnen.

§ 13 Abs. 2 HEG sieht als Inhalte der kommunalen Wärmeplanung die systematische und qualifizierte Bestandsanalyse, die Potenzialanalyse im Wärmebereich innerhalb und außerhalb der Gebäude und ein klimaneutrales Szenario für das Jahr 2045 mit Zwischenzielen für das Jahr 2030 vor. Eine für das Jahr 2023 angekündigte Rechtsverordnung nach § 13 Abs. 5 S. 1 HEG wird weitere Vorgaben zur inhaltlichen Ausgestaltung und dem Verfahren treffen.

Auf Basis eines übergeordneten Wärmeplans kann die Gemeinde sinnvolle ortsteil- oder gebäudespezifische Teilmaßnahmen identifizieren, die eine effiziente Wärmeversorgung in der Gemeinde unterstützen. Dabei werden vorteilhafte Kopplungseffekte für die beteiligten Akteure der

Gebäudeeigentümer, Wohnungsunternehmen, Energieversorger und Handwerksbetriebe in den Kommunen aufgezeigt.

Ziel ist es danach, ganzheitliche Konzepte zur Wärmeeffizienz und -versorgung zu erstellen und auch Maßnahmen in vorhandene Instrumente wie etwa Flächennutzungs- und Bauleitpläne zu integrieren. Durch die kommunale Wärmeplanung wird ein langfristiger Fahrplan unter Einbindung der kommunalen Akteure für eine klimaneutrale Wärmeversorgung erarbeitet, der sodann in die kommunalen Planungsprozesse integriert und laufend an die aktuellen Entwicklungen angepasst wird.

Um einen einheitlichen, effizienten und kostensparenden Planungsprozess im räumlichen Wirkungsbereich des Zweckverbandes zu gestalten, soll mit dem Beschluss die Aufgabe der Aufstellung der kommunalen Wärmeplanung auf den Zweckverband übertragen werden und somit zu einer interkommunalen Wärmeplanung wachsen.

Die Vorteile einer interkommunalen Wärmeplanung liegen insbesondere in der Gemeindegrenzen überschreitenden Gesamtbetrachtung und darin, dass Wind-, PV- oder Geothermie-Potenziale in einem gesamtheitlichen Zusammenhang betrachtet werden können. Zudem entstehen Kostenvorteile, da Ressourcen, z.B. für die Datensammlung gebündelt und ein gemeinsamer Öffentlichkeitsauftritt gewährleistet werden.

Nach dem Rücklauf der Beschlüsse zur Aufgabenübertragung durch die Verbandsmitglieder wird der Zweckverband sich um Fördermittel zur Finanzierung der kommunalen Wärmeplanung bemühen. Ggf. besteht eine Fördermöglichkeit der kommunalen Wärmeplanung als Energiekonzept nach § 7 Abs. 2 HEG durch Landesfördermittel. § 7 Abs. 2 HEG benennt als förderfähig Energiekonzepte für ein Gemeindegebiet, ein Versorgungsgebiet, das Gebiet eines Zweckverbandes und für das Gebiet eines Landkreises sowie für Teile dieser Gebiete (örtliche oder regionale Energiekonzepte) sowie für die kommunale Gebietsentwicklung.

Der Zweckverband bedient sich satzungsgemäß zur Erfüllung seiner Aufgaben der EWF, so dass EWF die Aufgaben zur Erstellung der interkommunalen Wärmeplanung übernehmen wird. Ggf. dem Zweckverband gewährte Fördermittel sollen dann auf EWF übertragen werden.

Die EWF trägt die Kosten für die kommunale Wärmeplanung allein.

Beschlussvorschlag:

Die Kommune überträgt die freiwillige Aufstellung eines kommunalen Wärmeplanes auf den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg (§ 4 Abs. 1 der Zweckverbandssatzung). Der Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg soll sich für diese Aufgabe der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH bedienen. Der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung wird in der vorgelegten Form zugestimmt.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. SKM_C25823091409570

Sachbearbeiter
Volker Becker

Öffentlich-rechtliche Vereinbarung über die Delegation der Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung auf den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg sowie die interkommunale Zusammenarbeit bei der Energie- und Wärmeplanung im Landkreis Waldeck-Frankenberg

zwischen

der Stadt/Gemeinde XY,
vertreten durch den Magistrat/Gemeindevorstand,
[Adresse]

nachfolgend: Stadt/Gemeinde

und

dem Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg,
vertreten durch den Vorstandsvorsitzenden,
Arolser Landstraße 27, 34497 Korbach

nachfolgend: Zweckverband

sowie

dem Landkreis Waldeck-Frankenberg,
vertreten durch den Kreisausschuss,
Südring 2, 34497 Korbach

nachfolgend: Landkreis

alle zusammen nachfolgend: Kooperationspartner

Präambel:

Ab dem 29.11.2023 sind Gemeinden in Hessen mit mehr als 20.000 Einwohnerinnen und Einwohnern verpflichtet, zur Erreichung der Energie- und Klimaziele eine kommunale Wärmeplanung zu entwickeln, fortlaufend zu aktualisieren und zu veröffentlichen. Darüber hinaus sind Gemeinden mit weniger Einwohnerinnen und Einwohnern grundsätzlich befugt, kommunale Wärmepläne „freiwillig“ aufzustellen.

Kommunale Wärmeplanung endet nicht an den Gemeindegrenzen. Auch kann es möglicherweise die Leistungsfähigkeit kleinerer Gemeinden übersteigen, eine eigene kommunale Wärmeplanung durchzuführen. Daher sehen die Kooperationspartner einerseits die Übertragung der Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung auf den Zweckverband sowie andererseits die umfassende interkommunale Zusammenarbeit von gemeindlicher Ebene, Landkreis und Zweckverband bei der Energie- und Wärmeplanung als alternativlos an.

Ziel dieser interkommunalen Energie- und Wärmeplanung ist die Entwicklung einer Strategie zur Erreichung der aktuellen Klimaschutzziele im jeweils örtlichen Kontext. Mit dem interkommunalen, integrierten Ansatz sollen insbesondere zur Verfügung stehende treibhausgasneutrale Energiepotenziale sowie Zeit- und Kostenvorteile, auch über die Grenzen einzelner Gebietskörperschaften hinaus, ermittelt und bewertet werden.

Dies vorausgeschickt, vereinbaren die Kooperationspartner Folgendes:

§ 1 Übertragung von Aufgaben

- (1) Die Stadt/Gemeinde überträgt die Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung gemäß § 13 des Hessischen Energiegesetzes vom 21.11.2012 (GVBl. S. 444), zuletzt geändert durch Gesetz vom 22.11.2022 (GVBl. S. 571), nach Maßgabe der §§ 24 Abs. 1 Nr. 1, Abs. 5, 25 Abs. 1 (Delegation) des Hessischen Gesetzes über kommunale Gemeinschaftsarbeit vom 16.12.1969 (GVBl. I S. 307), zuletzt geändert durch Gesetz vom 16.02.2023 (GVBl. S. 83, 88), auf den Zweckverband. Der Zweckverband nimmt die Delegation an und führt die übertragende Aufgabe für die Stadt/Gemeinde durch.
- (2) Der Zweckverband wird sich zur Erledigung der an ihn delegierten Aufgabe der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH als Verwaltungshelfer bedienen, soweit damit keine hoheitliche Tätigkeit einhergeht.

§ 2 Interkommunale Zusammenarbeit bei der Energie- und Wärmeplanung

- (1) Die Kooperationspartner vereinbaren, dass sie bei der Erstellung der Energie- und Wärmeplanung vertrauensvoll und zielorientiert zusammenarbeiten.
- (2) Sie bilden hierzu einen Lenkungs- und Steuerungskreis, der regelmäßig - mindestens einmal halbjährig - tagt und über strategische und organisatorische Angelegenheiten von grundsätzlicher Bedeutung berät. Die Zuständigkeiten der jeweiligen Gremien der Kooperationspartner bleiben hiervon unberührt. Die Geschäftsführung des Lenkungs- und Steuerungskreises übernimmt der Landkreis.
- (3) Die Kooperationspartner vereinbaren weiter, dass sie sich - vorbehaltlich entgegenstehender Vorschriften zum Schutz personenbezogener Daten und zum Schutz von Betriebs- und Geschäftsgeheimnissen - bei der Sammlung der erforderlichen Rohdaten, der Datenaufbereitung sowie der Überführung der Daten zur Planung jederzeit wechselseitig unterstützen und informieren.
- (4) Für nicht im Netzgebiet des in § 1 Abs. 2 bezeichneten Verwaltungshelfers liegende Bereiche gilt Abs. 3 mit der Maßgabe, dass die näheren Einzelheiten der wechselseitigen Unterstützung und Information in einer gesonderten Vereinbarung des Verwaltungshelfers mit der EGF EnergieGesellschaft Frankenberg mbH zu regeln sind.

§ 3 Fördermittel, Kostenneutralität der Aufgabenübertragung

- (1) Die Kooperationspartner stimmen darin überein, dass die mit dieser Vereinbarung einhergehende Aufgabenübertragung und interkommunale Zusammenarbeit im größtmöglichen Umfang durch Fördermittel finanziert werden soll. Der Zweckverband sichert zu, dass ein mit Bewilligung der Förderung einhergehender Eigenmittelanteil von dem in § 1 Abs. 2 bezeichneten Verwaltungshelfer getragen wird.

- (2) Für die Einwerbung der Fördermittel ist der Zweckverband verantwortlich. Dieser reicht den Förderantrag ein, übernimmt rechtsverbindlich die Verantwortung für die Umsetzung des geförderten Vorhabens (Kontoführung, Verwendungsnachweise etc.), ist Ansprechpartner des Fördermittelgebers und wickelt das Fördervorhaben ab. Die Stadt/Gemeinde und der Landkreis verpflichten sich, im sachlichen Umfang der mit dieser Vereinbarung einhergehenden Aufgabenübertragung und interkommunalen Zusammenarbeit keine eigenen Fördermittel einzuwerben oder zu beantragen
- (3) Die Übertragung der Aufgabe der kommunalen Wärmeplanung nach § 1 dieser Vereinbarung ist für die Stadt/Gemeinde kostenneutral in dem Sinne, dass der Zweckverband die Aufgabe unentgeltlich übernimmt und insbesondere keine Erstattung der Aufwendungen, die diesem für die Durchführung der übernommenen Aufgabe entstehen, verlangen kann.

§ 4 Laufzeit der Vereinbarung, Kündigung

- (1) Die Vereinbarung wird auf unbestimmte Zeit geschlossen. Jeder Kooperationspartner kann die Vereinbarung mit einer Frist von sechs Monaten zum Jahresende, erstmals zum 31.12.2027, kündigen.
- (2) Das Recht der Kooperationspartner zur außerordentlichen Kündigung aus wichtigem Grund bleibt unberührt.
- (3) Jede Kündigung bedarf der Schriftform.

§ 5 Schlussbestimmung, Salvatorische Klausel

- (1) Änderungen oder Ergänzungen dieser Vereinbarung bedürfen der Schriftform. Diese Bestimmung kann ebenso nur schriftlich abgeändert oder ergänzt werden.
- (2) Sollte eine Bestimmung dieser Vereinbarung unwirksam sein oder unwirksam werden, so berührt dies nicht die Wirksamkeit der übrigen in dieser Vereinbarung enthaltenen Regelungen. Sofern die unwirksame Bestimmung nicht ersatzlos fortfallen kann, ist sie durch eine solche zu ersetzen, die dem beabsichtigten Sinn und Zweck am nächsten kommt. Gleiches gilt, soweit die Vereinbarung lückenhaft sein sollte.

Ort, Datum

Stadt/Gemeinde

Ort, Datum

Zweckverband

Ort, Datum

Landkreis

Beschlussvorlage - VL-185/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee	11.09.2023
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

Bekanntgabe der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2022

Sachdarstellung:

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 sind noch die in der Anlage aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu beschließen.

Beschlussvorschlag:

Gemeindevorstand:

Der Gemeindevorstand beschließt die in der Anlage aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2022.

Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales:

Der Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales nimmt die in der Anlage aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2022 zur Kenntnis.

Gemeindevertretung:

Die Gemeindevertretung nimmt die in der Anlage aufgeführten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen im Jahr 2022 zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. Bekanntgabe ÜPL_APL_2022

Sachbearbeiter

Andre Horn

Budgetauswertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Im Haushalt wurden Budgets gebildet. Gemäß § 58 Nr. 9 GemHVO ist ein Budget der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugewiesen ist. Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes bestimmt ist.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für Personalaufwendungen und Abschreibungen. Diese sind Teilhaushalt übergreifend jeweils für sich gegenseitig deckungsfähig. Von der Deckungsfähigkeit ausgenommen sind ferner die Verfügungsmittel sowie die internen Leistungsverrechnungen. Mehrerträge fließen nicht in das Budget ein.

Nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, gelten gem. § 100 Abs. 3 HGO nicht als über- und außerplanmäßige Ausgaben.

Beschreibung	Ansatz	Bewegung	Verfügbar
Bau und Liegenschaften	1.187.520,00	1.114.670,30	72.849,70
Bürgermeister	30.300,00	39.207,42	-8.907,42
Brandschutz	175.710,00	223.158,20	-47.448,20
Darlehen	547.600,00	352.065,21	195.534,79
Finanz- und Kassenwesen	6.202.410,00	5.804.702,41	397.707,59
Hauptverwaltung	486.590,00	373.224,99	113.365,01
Investitionen	10.074.500,00	3.343.695,69	6.730.804,31
Personalbudget	2.125.860,00	2.137.170,02	-11.310,02
Soziales und Jugend	1.326.850,00	1.332.648,05	-5.798,05
Tourismus	254.270,00	222.244,36	32.025,64
Ver- und Entsorgung	1.624.790,00	1.535.773,98	89.016,02

Die Budgets des Ergebnishaushaltes wurden im Berichtsjahr um 72.523,69 € überschritten.

Im Rahmen des Jahresabschlusses sind noch folgende Überschreitungen zum Teil zu genehmigen.

- Bürgermeister (-8.907,42 €)
 - Wirtschaftsförderung
 - Eigenanteil Leader-Entwicklungsstrategie Beschluss GVE 20.07.2022
 - Zuschuss an private Unternehmen (Wasserverbrauch) Beschluss GVO 20.03.2023
- Brandschutz (-47.429,03 €)
 - Ersatzbeschaffung durch Einbruch 35.986,82 €
 - Mehraufwand durch Instandhaltung von Fahrzeugen. Für die Reparatur des LF16/12 wurden rd. 18.000 € ausgegeben
- Personalbudget (-11.310,02 €)
 - Zuführungen zur Pensionsrückstellung, gleichzeitige Herabsetzung in Höhe von rd. 15.000 €
- Soziales und Jugend (-5.798,05 €)
 - Höhere Landesförderung erhalten, diese wurde dementsprechend weitergeleitet

Diemelsee, 20.07.2023

(Horn)

Beschlussvorlage - VL-186/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee	11.09.2023
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

Vorlage Jahresabschluss 2022

Sachdarstellung:

Siehe Anlage!

Beschlussvorschlag:

Gemeindevorstand:

Die vorliegende Schlussbilanz zum 31.12.2022 mit der Bilanzsumme von 60.247.417,53 € mit Anhang und Rechenschaftsbericht soll der Revision zur Prüfung vorgelegt werden.

Der Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -1.021.282,51 € wird nach § 24 GemHVO mit der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses verrechnet.

Der Jahresüberschuss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 63.496,72 € wird nach § 24 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales:

Der Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales nimmt den vorliegende Jahresabschluss 2022 zur Kenntnis.

Gemeindevertretung:

Die Gemeindevertretung nimmt den vorliegende Jahresabschluss 2022 zur Kenntnis.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. Jahresabschluss2022
2. Anhang zum Jahresabschluss 2022
3. Rechenschaftsbericht 2022

Sachbearbeiter
Andre Horn



Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2022

Gemeinde Diemelsee

Stand: 13.07.2023

Inhaltsverzeichnis

Vermögensrechnung(Bilanz)	2
Gesamtergebnisrechnung	3
Gesamtfinanzrechnung	4
Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen	6
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	6
<i>Produkt 0111100 Gemeindeorgane</i>	8
<i>Produkt 0111110 Hauptverwaltung</i>	10
<i>Produkt 0111120 Finanzverwaltung</i>	12
<i>Produkt 0111130 Steuer- und Liegenschaftsverwaltung</i>	14
<i>Produkt 0111140 Gemeindeverwaltung</i>	16
<i>Produkt 0111150 Bauhof</i>	18
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	20
Produkt 0212100 Statistik und Wahlen	22
Produkt 0212200 Ordnungsamt	24
Produkt 0212210 Einwohnermeldeamt	26
Produkt 0212220 Standesamt	28
Produkt 0212600 Brandbekämpfung/Katastrophenschutz/Gefahrenabwehr	30
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	32
Produkt 0428100 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen	34
Produkt 0428110 Vereinsförderung	36
Produktbereich 05 Soziale Hilfen	38
Produkt 0531500 Soziale- und Seniorenangelegenheiten	40
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	42
Produkt 0636100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	44
Produkt 0636200 Jugendpflege	46
Produkt 0636500 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten	48
Produkt 0636600 Einrichtungen der Jugendarbeit	50
Produktbereich 08 Sportförderung	52
Produkt 0842100 Sportförderung	54
Produkt 0842400 Bereitstellung von Sportstätten	56
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung	58
Produkt 0951100 Bauliche Planung und Grundstücksangelegenheiten	60
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	62
Produkt 1052100 Bauliche Ausführung	64
Produkt 1052200 Förderung des Wohnungsbaues	66
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	68
Produkt 1153300 Wasserversorgung	70
Produkt 1153700 Abfallentsorgung	72
Produkt 1153800 Abwasserbeseitigung	74
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	76
Produkt 1254100 Straßen, Wege, Plätze	78
Produkt 1254500 Winterdienst, Straßenreinigung	80
Produkt 1254700 Bereitstellung des ÖPNV	82
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	84
Produkt 1355100 Grün-, Park- und Freizeitanlagen	86
Produkt 1355200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	88
Produkt 1355300 Friedhofswesen	90
Produkt 1355500 Forstwirtschaftliche Unternehmen	92
Produkt 1355510 Förderung der Landwirtschaft / Feldwege	94
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	96
Produkt 1557100 Wirtschaftsförderung	98
Produkt 1557300 Gemeindliche Gebäude und Grundstücke	100
Produkt 1557310 Märkte	102
Produkt 1557500 Tourismus	104
Produkt 1557510 Fremdenverkehrseinrichtungen	106
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	108
Produkt 1661100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen	110
Produkt 1661200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	112

Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva	2021	2022	Passiva	2021	2022
Beschreibung	EUR	EUR	Beschreibung	EUR	EUR
1 Anlagevermögen	55.915.811,42	56.925.275,61	1 Eigenkapital	21.230.344,61	20.232.392,44
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	797.266,00	790.885,00	1.1 Netto-Position	16.713.251,02	16.713.251,02
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl.Rechte	2.083,00	1.543,00	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	4.517.093,59	3.519.141,42
1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	795.183,00	789.342,00	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl.Ergebnisses	3.760.178,38	2.698.729,49
1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände	-	-	1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	756.915,21	820.411,93
1.2 Sachanlagevermögen	52.106.112,20	53.206.790,79	1.2.3 Sonderrücklagen	-	-
1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	7.775.475,85	7.763.960,05	davon: Sonderrücklagen	-	-
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstück	9.231.540,69	8.915.319,00	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen	-	-
1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	24.774.936,04	23.965.419,42	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen	-	-
1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	5.986,00	4.657,00	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	-	-
1.2.5 andere Anl., Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.710.841,89	2.569.384,02	1.2.4 Stiftungskapital	-	-
1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.607.331,73	9.988.051,30	1.3 Ergebnisverwendung	-	-
1.3 Finanzanlagevermögen	3.012.433,22	2.927.599,82	1.3.1 Ergebnisvortrag	-	-
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	37.000,00	37.000,00	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-	-
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	-	-	1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren	-	-
1.3.3 Beteiligungen	1.375.164,29	1.375.164,29	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-
1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht	-	-	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	80.728,52	87.347,23	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-	-
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	1.519.540,41	1.428.088,30	2 Sonderposten	21.676.971,36	22.363.428,21
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	-	-	2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	20.759.571,39	20.904.746,71
2 Umlaufvermögen	3.033.340,46	3.291.218,92	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	15.747.664,93	15.566.911,93
2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe	-	-	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	501.030,25	471.797,20
2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren	-	-	2.1.3 Investitionsbeiträge	4.510.876,21	4.866.037,58
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	1.318.186,61	1.461.314,79	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	66.737,97	608.019,50
2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	414.441,11	385.586,04	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	-	-
2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähn.	-	-	2.4 Sonstige Sonderposten	850.662,00	850.662,00
Abgaben, Umlagen	329.979,39	639.544,28	3 Rückstellungen	3.665.069,34	3.289.911,73
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	37.639,61	72.272,95	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht	2.377.069,00	2.459.562,00
2.3.4 F.gg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	174.187,91	135.575,84	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	1.050.462,82	381.212,21
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	361.938,59	228.335,68	3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	-	-
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens	-	-	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	-	-
2.4 Flüssige Mittel	1.715.153,85	1.829.904,13	3.5 Sonstige Rückstellungen	237.537,52	449.137,52
3 Rechnungsabgrenzungsposten	31.032,78	30.923,00	4 Verbindlichkeiten	11.681.598,47	13.995.217,16
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	-	-
Summe Aktiva	58.980.184,66	60.247.417,53	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-	-
			4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnah.	9.960.025,35	12.444.136,22
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	9.960.025,35	12.444.136,22
			4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	9.885.025,35	12.399.136,22
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	9.885.025,35	12.399.136,22
			4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	75.000,00	45.000,00
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	75.000,00	45.000,00
			4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	-	-
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	-	-
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-	-
			4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	-	-
			davon: gegenüber Kreditinstituten	-	-
			davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern	-	-
			davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern	-	-
			4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	6.086,16	5.695,77
			4.5 Verba.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	94.695,85	61.389,47
			4.6 Verba.us Lieferungen und Leistungen	517.264,40	371.293,08
			4.7 Verba.us Steuern u.steuerähn.Abgaben	-	550,77
			4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	766.578,55	790.070,94
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung	-	-
			4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen	-	-
			4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	-	-
			4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	766.578,55	790.070,94
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	336.948,16	322.080,91
			5 Rechnungsabgrenzungsposten	726.200,88	366.467,99
			Summe Passiva	58.980.184,66	60.247.417,53

Gesamtergebnisrechnung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-419.209,05	-488.700,00	-446.925,89	-41.774,11
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.592.345,61	-3.090.420,00	-3.132.779,70	42.359,70
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-334.847,02	-513.860,00	-467.637,36	-46.222,64
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.784.553,89	-6.768.550,00	-5.321.874,79	-1.446.675,21
06	Erträge aus Transferleistungen	-156.768,81	-178.070,00	-161.706,39	-16.363,61
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.828.012,89	-565.170,00	-619.278,24	54.108,24
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.106.081,23	-1.132.780,00	-1.149.554,62	16.774,62
09	Sonstige ordentliche Erträge	-280.964,23	-755.060,00	-910.185,92	155.125,92
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.502.782,73	-13.492.610,00	-12.209.942,91	-1.282.667,09
11	Personalaufwendungen	1.604.589,92	1.737.680,00	1.757.314,08	-19.634,08
12	Versorgungsaufwendungen	322.034,02	344.060,00	332.343,95	11.716,05
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.084.843,11	3.267.200,00	3.523.871,92	-256.671,92
	davon: Einstellung in den Sonderposten	29.849,96	47.790,00	501.115,15	-453.325,15
14	Abschreibungen	2.164.597,57	2.371.390,00	2.171.656,99	199.733,01
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.661.297,93	1.866.540,00	1.879.590,87	-13.050,87
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.657.703,88	3.819.930,00	3.528.486,42	291.443,58
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.999,81	9.870,00	12.858,12	-2.988,12
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.515.066,24	13.416.670,00	13.206.122,35	210.547,65
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-987.716,49	-75.940,00	996.179,44	-1.072.119,44
21	Finanzerträge	-126.233,69	-120.680,00	-134.551,07	13.871,07
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	144.943,31	172.760,00	159.654,14	13.105,86
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	18.709,62	52.080,00	25.103,07	26.976,93
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.629.016,42	-13.613.290,00	-12.344.493,98	-1.268.796,02
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	12.660.009,55	13.589.430,00	13.365.776,49	223.653,51
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-969.006,87	-23.860,00	1.021.282,51	-1.045.142,51
27	Außerordentliche Erträge	-248.657,72	0,00	-65.180,19	65.180,19
28	Außerordentliche Aufwendungen	247.494,45	0,00	1.683,47	-1.683,47
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.163,27	0,00	-63.496,72	63.496,72
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-970.170,14	-23.860,00	957.785,79	-981.645,79
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.461,09	478.700,00	426.537,44	52.162,56
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.737.803,50	3.083.800,00	3.067.445,06	16.354,94
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	372.800,88	513.860,00	429.186,95	84.673,05
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.027.590,54	6.768.550,00	4.892.785,49	1.875.764,51
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	156.768,81	178.070,00	161.706,39	16.363,61
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.818.940,29	565.170,00	624.362,39	-59.192,39
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.116,45	120.680,00	135.555,07	-14.875,07
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	188.019,04	151.220,00	249.505,72	-98.285,72
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	12.834.500,60	11.860.050,00	9.987.084,51	1.872.965,49
10	Personalauszahlungen	-1.603.602,00	-1.737.680,00	-1.757.393,93	19.713,93
11	Versorgungsauszahlungen	-244.397,53	-253.360,00	-246.296,91	-7.063,09
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.832.774,00	-3.219.410,00	-2.882.261,69	-337.148,31
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.605.549,30	-1.866.540,00	-1.792.962,08	-73.577,92
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-3.484.299,28	-3.819.930,00	-3.529.499,06	-290.430,94
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-144.862,46	-172.760,00	-159.504,30	-13.255,70
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-20.299,81	-9.870,00	-10.814,44	944,44
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-9.935.784,38	-11.079.550,00	-10.378.732,41	-700.817,59
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	2.898.716,22	780.500,00	-391.647,90	1.172.147,90
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.498.820,91	1.984.890,00	1.214.361,03	770.528,97
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	376.240,97	130.000,00	115.699,19	14.300,81
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	95.234,31	89.440,00	92.762,85	-3.322,85
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.970.296,19	2.204.330,00	1.422.823,07	781.506,93
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-170.810,83	-375.000,00	105.983,55	-480.983,55
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.438,64	-3.578.700,00	-3.247.646,75	-331.053,25
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-513.750,66	-307.450,00	-233.304,74	-74.145,26
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	418,71
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.764.026,60	-4.267.350,00	-3.381.586,65	-885.763,35
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.793.730,41	-2.063.020,00	-1.958.763,58	-104.256,42
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.104.985,81	-1.282.520,00	-2.350.411,48	1.067.891,48
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.851,33	2.063.020,00	3.004.145,90	-941.125,90
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-631.035,78	-661.470,00	-520.578,93	-140.891,07
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-603.184,45	1.401.550,00	2.483.566,97	-1.082.016,97
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	501.801,36	119.030,00	133.155,49	-14.125,49
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	404.046,84	0,00	1.211.562,64	-1.211.562,64
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-427.931,52	0,00	-1.229.967,85	1.229.967,85
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-23.884,68	0,00	-18.405,21	18.405,21
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.237.237,17	716.227,01	1.715.153,85	-998.926,84

Gesamtfinanzrechnung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
<u>39</u>	<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u>	<u>477.916,68</u>	<u>119.030,00</u>	<u>114.750,28</u>	<u>4.279,72</u>
<u>40</u>	<u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u>	<u>1.715.153,85</u>	<u>835.257,01</u>	<u>1.829.904,13</u>	<u>-994.647,12</u>

Teilergebnisrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.431,99	-650,00	-651,42	1,42
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-388,00	-200,00	-105,00	-95,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.691,35	-15.500,00	-28.482,59	12.982,59
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-16.666,50	-50.000,00	-62.365,98	12.365,98
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.060,00	-6.070,00	-6.060,00	-10,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-44.473,08	-10.430,00	-36.997,92	26.567,92
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-79.710,92	-82.850,00	-134.662,91	51.812,91
11	Personalaufwendungen	360.743,80	384.800,00	396.182,56	-11.382,56
12	Versorgungsaufwendungen	224.007,25	241.400,00	216.134,61	25.265,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.163,98	362.040,00	346.913,56	15.126,44
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	75.025,44	76.910,00	81.139,10	-4.229,10
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.831,25	6.000,00	1.232,50	4.767,50
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.625,97	1.500,00	1.387,00	113,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	962.397,69	1.072.650,00	1.042.989,33	29.660,67
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	882.686,77	989.800,00	908.326,42	81.473,58
21	Finanzerträge	-12.427,53	-9.200,00	-28.740,75	19.540,75
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-12.427,53	-9.200,00	-28.740,75	19.540,75
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-92.138,45	-92.050,00	-163.403,66	71.353,66
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	962.397,69	1.072.650,00	1.042.989,33	29.660,67
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	870.259,24	980.600,00	879.585,67	101.014,33
27	Außerordentliche Erträge	-1.468,98	0,00	-3.304,04	3.304,04
28	Außerordentliche Aufwendungen	23,00	0,00	2,45	-2,45
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.445,98	0,00	-3.301,59	3.301,59
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	868.813,26	980.600,00	876.284,08	104.315,92
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	1.567,51	55.750,00	1.567,51	54.182,49
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	200,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	1.767,51	55.750,00	1.567,51	54.182,49
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.197,07	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.893,83	-35.000,00	-92.056,79	57.056,79
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-27.007,06	-80.950,00	-31.356,73	-49.593,27
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	418,71
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-1.078,64	-1.080,00	-1.078,64	-1,36
	Summe	-48.203,07	-123.230,00	-131.110,87	7.880,87
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-46.435,56	-67.480,00	-129.543,36	62.063,36

Teilergebnisrechnung Produkt 0111100 Gemeindeorgane

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-250,00	0,00	-200,00	200,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-17.098,52	-770,00	-8.894,80	8.124,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.348,52	-770,00	-9.094,80	8.324,80
11	Personalaufwendungen	147.921,86	149.400,00	151.448,81	-2.048,81
12	Versorgungsaufwendungen	133.637,49	139.400,00	116.313,06	23.086,94
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.472,50	56.600,00	59.895,17	-3.295,17
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.831,25	0,00	1.232,50	-1.232,50
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	285,97	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	347.149,07	345.400,00	328.889,54	16.510,46
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	329.800,55	344.630,00	319.794,74	24.835,26
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-17.348,52	-770,00	-9.094,80	8.324,80
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	347.149,07	345.400,00	328.889,54	16.510,46
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	329.800,55	344.630,00	319.794,74	24.835,26
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	329.801,55	344.630,00	319.794,74	24.835,26
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111100 Gemeindeorgane

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0111110 Hauptverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6.506,48	-230,00	-6.853,00	6.623,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.506,48	-50.230,00	-56.853,00	6.623,00
11	Personalaufwendungen	50.253,68	58.050,00	62.486,23	-4.436,23
12	Versorgungsaufwendungen	68.985,56	75.500,00	76.430,79	-930,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.161,98	100.850,00	73.874,78	26.975,22
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	155.401,22	240.400,00	212.791,80	27.608,20
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	148.894,74	190.170,00	155.938,80	34.231,20
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-6.506,48	-50.230,00	-56.853,00	6.623,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	155.401,22	240.400,00	212.791,80	27.608,20
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	148.894,74	190.170,00	155.938,80	34.231,20
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	148.894,74	190.170,00	155.938,80	34.231,20
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111110 Hauptverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	418,71
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	418,71
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	418,71

Teilergebnisrechnung Produkt 011120 Finanzverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00	0,00	-10,00	10,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.824,05	-3.000,00	-13.872,57	10.872,57
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.849,05	-3.000,00	-13.882,57	10.882,57
11	Personalaufwendungen	23.053,09	23.800,00	25.075,68	-1.275,68
12	Versorgungsaufwendungen	1.145,19	1.200,00	1.260,03	-60,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.355,51	39.200,00	43.789,84	-4.589,84
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	4.706,32	2.000,00	7.146,86	-5.146,86
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	89.260,11	66.200,00	77.272,41	-11.072,41
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	85.411,06	63.200,00	63.389,84	-189,84
21	Finanzerträge	-12.427,53	-9.200,00	-28.740,75	19.540,75
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-12.427,53	-9.200,00	-28.740,75	19.540,75
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-16.276,58	-12.200,00	-42.623,32	30.423,32
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	89.260,11	66.200,00	77.272,41	-11.072,41
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	72.983,53	54.000,00	34.649,09	19.350,91
27	Außerordentliche Erträge	-1.270,98	0,00	-3.304,04	3.304,04
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,45	-0,45
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.270,98	0,00	-3.303,59	3.303,59
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	71.712,55	54.000,00	31.345,50	22.654,50
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111120 Finanzverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0111130 Steuer- und Liegenschaftsverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-162,72	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240,00	0,00	-95,00	95,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	-176,56	176,56
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-409,25	-410,00	-30,32	-379,68
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-811,97	-410,00	-301,88	-108,12
11	Personalaufwendungen	26.113,93	29.300,00	34.718,42	-5.418,42
12	Versorgungsaufwendungen	1.108,36	1.300,00	1.404,91	-104,91
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.794,67	7.950,00	5.059,22	2.890,78
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	31.016,96	38.550,00	41.182,55	-2.632,55
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	30.204,99	38.140,00	40.880,67	-2.740,67
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-811,97	-410,00	-301,88	-108,12
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	31.016,96	38.550,00	41.182,55	-2.632,55
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	30.204,99	38.140,00	40.880,67	-2.740,67
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	30.204,99	38.140,00	40.880,67	-2.740,67
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111130 Steuer- und Liegenschaftsverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0111140 Gemeindeverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-339,73	-330,00	-332,88	2,88
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.218,12	-10.000,00	-6.982,88	-3.017,12
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-16.666,50	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.283,00	-3.290,00	-3.283,00	-7,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-4.829,40	-4.000,00	-4.781,26	781,26
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.336,75	-17.620,00	-15.380,02	-2.239,98
11	Personalaufwendungen	91.731,00	103.100,00	100.276,73	2.823,27
12	Versorgungsaufwendungen	18.655,75	23.500,00	20.231,48	3.268,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.315,51	99.830,00	76.339,46	23.490,54
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	15.740,95	15.810,00	16.549,30	-739,30
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	215.443,21	242.240,00	213.396,97	28.843,03
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	185.106,46	224.620,00	198.016,95	26.603,05
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-30.336,75	-17.620,00	-15.380,02	-2.239,98
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	215.443,21	242.240,00	213.396,97	28.843,03
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	185.106,46	224.620,00	198.016,95	26.603,05
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	5,00	0,00	1,00	-1,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	5,00	0,00	1,00	-1,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	185.111,46	224.620,00	198.017,95	26.602,05
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111140 Gemeindeverwaltung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	665,45	55.750,00	665,45	55.084,55
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	665,45	55.750,00	665,45	55.084,55
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.197,07	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-92.056,79	92.056,79
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.624,88	-61.950,00	-6.630,30	-55.319,70
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-949,30	-950,00	-949,30	-0,70
	Summe	-12.771,25	-62.900,00	-99.636,39	36.736,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.105,80	-7.150,00	-98.970,94	91.820,94

Teilergebnisrechnung Produkt 0111150 Bauhof

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-929,54	-320,00	-318,54	-1,46
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-123,00	-200,00	0,00	-200,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.399,18	-2.500,00	-7.250,58	4.750,58
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-12.365,98	12.365,98
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.777,00	-2.780,00	-2.777,00	-3,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-15.629,43	-5.020,00	-16.438,54	11.418,54
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20.858,15	-10.820,00	-39.150,64	28.330,64
11	Personalaufwendungen	21.670,24	21.150,00	22.176,69	-1.026,69
12	Versorgungsaufwendungen	474,90	500,00	494,34	5,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.063,81	57.610,00	87.955,09	-30.345,09
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	54.578,17	59.100,00	57.442,94	1.657,06
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.340,00	1.500,00	1.387,00	113,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	124.127,12	139.860,00	169.456,06	-29.596,06
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	103.268,97	129.040,00	130.305,42	-1.265,42
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-20.858,15	-10.820,00	-39.150,64	28.330,64
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	124.127,12	139.860,00	169.456,06	-29.596,06
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	103.268,97	129.040,00	130.305,42	-1.265,42
27	Außerordentliche Erträge	-198,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	17,00	0,00	1,00	-1,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-181,00	0,00	1,00	-1,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	103.087,97	129.040,00	130.306,42	-1.266,42
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0111150 Bauhof

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	902,06	0,00	902,06	-902,06
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	200,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	1.102,06	0,00	902,06	-902,06
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.893,83	-35.000,00	0,00	-35.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-25.382,18	-19.000,00	-24.726,43	5.726,43
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-129,34	-130,00	-129,34	-0,66
	Summe	-29.405,35	-54.130,00	-24.855,77	-29.274,23
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.303,29	-54.130,00	-23.953,71	-30.176,29

Teilergebnisrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-838,82	-650,00	-625,32	-24,68
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-56.496,09	-45.080,00	-69.936,14	24.856,14
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-8.518,86	-7.400,00	-46.328,23	38.928,23
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.888,00	-1.500,00	-6.303,17	4.803,17
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-62.093,00	-62.030,00	-67.799,45	5.769,45
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50,16	-20,00	-99,32	79,32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-130.884,93	-116.680,00	-191.091,63	74.411,63
11	Personalaufwendungen	185.586,95	185.000,00	186.462,46	-1.462,46
12	Versorgungsaufwendungen	7.866,45	8.000,00	25.355,81	-17.355,81
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.981,96	228.850,00	305.184,87	-76.334,87
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	193.271,10	194.370,00	213.717,04	-19.347,04
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.975,85	16.100,00	13.777,44	2.322,56
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	452,15	450,00	445,00	5,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	709.134,46	632.770,00	744.942,62	-112.172,62
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	578.249,53	516.090,00	553.850,99	-37.760,99
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.462,50	1.310,00	1.312,50	-2,50
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.462,50	1.310,00	1.312,50	-2,50
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-130.884,93	-116.680,00	-191.091,63	74.411,63
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	710.596,96	634.080,00	746.255,12	-112.175,12
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	579.712,03	517.400,00	555.163,49	-37.763,49
27	Außerordentliche Erträge	-6.085,00	0,00	-3.001,00	3.001,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	55,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-6.030,00	0,00	-3.001,00	3.001,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	573.682,03	517.400,00	552.162,49	-34.762,49
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	50.832,92	0,00	136.614,27	-136.614,27
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	6.080,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	56.912,92	0,00	139.614,27	-139.614,27
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.531,88	0,00	-10.615,45	10.615,45
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-452.371,19	-82.000,00	-122.337,31	40.337,31
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
	Summe	-459.903,07	-87.000,00	-137.952,76	50.952,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-402.990,15	-87.000,00	1.661,51	-88.661,51

Teilergebnisrechnung Produkt 0212100 Statistik und Wahlen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-841,50	0,00	-966,07	966,07
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-841,50	0,00	-966,07	966,07
11	Personalaufwendungen	10.952,50	11.050,00	11.377,77	-327,77
12	Versorgungsaufwendungen	531,73	600,00	556,88	43,12
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.858,31	1.500,00	1.805,88	-305,88
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	37.342,54	13.150,00	13.740,53	-590,53
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	36.501,04	13.150,00	12.774,46	375,54
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-841,50	0,00	-966,07	966,07
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	37.342,54	13.150,00	13.740,53	-590,53
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	36.501,04	13.150,00	12.774,46	375,54
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	36.501,04	13.150,00	12.774,46	375,54
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0212100 Statistik und Wahlen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0212200 Ordnungsamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-692,90	-500,00	-479,40	-20,60
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.121,30	-5.000,00	-10.062,30	5.062,30
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.210,74	-6.000,00	-44.584,00	38.584,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50,16	-20,00	-99,32	79,32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.075,10	-11.520,00	-55.225,02	43.705,02
11	Personalaufwendungen	83.434,99	79.800,00	80.031,73	-231,73
12	Versorgungsaufwendungen	3.033,11	3.000,00	20.328,03	-17.328,03
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.100,85	6.900,00	27.565,25	-20.665,25
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.148,22	5.100,00	7.060,92	-1.960,92
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	103.717,17	94.800,00	134.985,93	-40.185,93
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	90.642,07	83.280,00	79.760,91	3.519,09
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.075,10	-11.520,00	-55.225,02	43.705,02
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	103.717,17	94.800,00	134.985,93	-40.185,93
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	90.642,07	83.280,00	79.760,91	3.519,09
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	90.642,07	83.280,00	79.760,91	3.519,09
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0212200 Ordnungsamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0212210 Einwohnermeldeamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.659,40	-25.000,00	-36.016,40	11.016,40
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.659,40	-25.000,00	-36.016,40	11.016,40
11	Personalaufwendungen	48.100,94	48.900,00	50.308,53	-1.408,53
12	Versorgungsaufwendungen	2.337,97	2.400,00	2.467,93	-67,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.385,60	24.200,00	28.024,91	-3.824,91
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	307,65	410,00	411,00	-1,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.273,64	1.500,00	1.820,28	-320,28
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	76.405,80	77.410,00	83.032,65	-5.622,65
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.746,40	52.410,00	47.016,25	5.393,75
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-28.659,40	-25.000,00	-36.016,40	11.016,40
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	76.405,80	77.410,00	83.032,65	-5.622,65
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	47.746,40	52.410,00	47.016,25	5.393,75
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	47.746,40	52.410,00	47.016,25	5.393,75
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0212210 Einwohnermeldeamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.231,65	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-1.231,65	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.231,65	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0212220 Standesamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20,00	-80,00	-118,00	38,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-20,00	-80,00	-118,00	38,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.749,64	4.800,00	4.753,99	46,01
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.749,64	4.800,00	4.753,99	46,01
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.729,64	4.720,00	4.635,99	84,01
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-20,00	-80,00	-118,00	38,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	4.749,64	4.800,00	4.753,99	46,01
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	4.729,64	4.720,00	4.635,99	84,01
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	4.729,64	4.720,00	4.635,99	84,01
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0212220 Standesamt

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0212600 Brandbekämpfung/Katastrophenschutz/Gefahrenabwehr

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-145,92	-150,00	-145,92	-4,08
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.695,39	-15.000,00	-23.739,44	8.739,44
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.466,62	-1.400,00	-778,16	-621,84
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.888,00	-1.500,00	-6.303,17	4.803,17
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-62.093,00	-62.030,00	-67.799,45	5.769,45
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-88.288,93	-80.080,00	-98.766,14	18.686,14
11	Personalaufwendungen	43.098,52	45.250,00	44.744,43	505,57
12	Versorgungsaufwendungen	1.963,64	2.000,00	2.002,97	-2,97
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.887,56	191.450,00	243.034,84	-51.584,84
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	192.963,45	193.960,00	213.306,04	-19.346,04
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.553,99	9.500,00	4.896,24	4.603,76
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	452,15	450,00	445,00	5,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	486.919,31	442.610,00	508.429,52	-65.819,52
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	398.630,38	362.530,00	409.663,38	-47.133,38
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.462,50	1.310,00	1.312,50	-2,50
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.462,50	1.310,00	1.312,50	-2,50
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-88.288,93	-80.080,00	-98.766,14	18.686,14
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	488.381,81	443.920,00	509.742,02	-65.822,02
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	400.092,88	363.840,00	410.975,88	-47.135,88
27	Außerordentliche Erträge	-6.085,00	0,00	-3.001,00	3.001,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	55,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-6.030,00	0,00	-3.001,00	3.001,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	394.062,88	363.840,00	407.974,88	-44.134,88
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0212600 Brandbekämpfung/Katastrophenschutz/Gefahrenabwehr

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	50.832,92	0,00	136.614,27	-136.614,27
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	6.080,00	0,00	3.000,00	-3.000,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	56.912,92	0,00	139.614,27	-139.614,27
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.531,88	0,00	-10.615,45	10.615,45
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-451.139,54	-82.000,00	-122.337,31	40.337,31
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
	Summe	-458.671,42	-87.000,00	-137.952,76	50.952,76
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-401.758,50	-87.000,00	1.661,51	-88.661,51

Teilergebnisrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.652,00	-12.750,00	-11.651,00	-1.099,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1,08	0,00	-1,08	1,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.653,08	-12.750,00	-11.652,08	-1.097,92
11	Personalaufwendungen	1.579,49	2.180,00	1.558,95	621,05
12	Versorgungsaufwendungen	63,42	70,00	65,34	4,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.077,04	1.160,00	1.849,40	-689,40
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	19.416,00	21.100,00	19.760,00	1.340,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.241,16	23.450,00	7.932,39	15.517,61
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	28.377,11	47.960,00	31.166,08	16.793,92
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	16.724,03	35.210,00	19.514,00	15.696,00
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-11.653,08	-12.750,00	-11.652,08	-1.097,92
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	28.377,11	47.960,00	31.166,08	16.793,92
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	16.724,03	35.210,00	19.514,00	15.696,00
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	16.725,03	35.210,00	19.514,00	15.696,00
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	15.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	1.195,00	-1.195,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	15.000,00	10.000,00	11.195,00	-1.195,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.000,00	-11.000,00	-15.500,00	4.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000,00	-11.000,00	-15.500,00	4.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-15.000,00	-11.000,00	-15.500,00	4.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	-4.305,00	3.305,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0428100 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-11.652,00	-12.750,00	-11.651,00	-1.099,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1,08	0,00	-1,08	1,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.653,08	-12.750,00	-11.652,08	-1.097,92
11	Personalaufwendungen	910,03	1.150,00	876,88	273,12
12	Versorgungsaufwendungen	26,00	30,00	27,22	2,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741,80	1.060,00	1.718,98	-658,98
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	18.323,00	19.420,00	18.535,00	885,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	410,30	16.450,00	1.144,40	15.305,60
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	21.411,13	38.110,00	22.302,48	15.807,52
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.758,05	25.360,00	10.650,40	14.709,60
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-11.653,08	-12.750,00	-11.652,08	-1.097,92
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	21.411,13	38.110,00	22.302,48	15.807,52
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	9.758,05	25.360,00	10.650,40	14.709,60
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	9.759,05	25.360,00	10.650,40	14.709,60
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0428100 Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	15.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	1.195,00	-1.195,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	15.000,00	10.000,00	11.195,00	-1.195,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-15.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	1.195,00	-1.195,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0428110 Vereinsförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	669,46	1.030,00	682,07	347,93
12	Versorgungsaufwendungen	37,42	40,00	38,12	1,88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	335,24	100,00	130,42	-30,42
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	1.093,00	1.680,00	1.225,00	455,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.830,86	7.000,00	6.787,99	212,01
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.965,98	9.850,00	8.863,60	986,40
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.965,98	9.850,00	8.863,60	986,40
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	6.965,98	9.850,00	8.863,60	986,40
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	6.965,98	9.850,00	8.863,60	986,40
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	6.965,98	9.850,00	8.863,60	986,40
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0428110 Vereinsförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	-5.500,00	4.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-1.000,00	-5.500,00	4.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	-1.000,00	-5.500,00	4.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	-5.500,00	4.500,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
11	Personalaufwendungen	5.169,25	5.690,00	5.285,78	404,22
12	Versorgungsaufwendungen	249,16	250,00	254,74	-4,74
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.483,69	51.180,00	22.992,60	28.187,40
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.288,00	1.300,00	657,20	642,80
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	43.190,10	58.420,00	29.190,32	29.229,68
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	43.190,10	58.420,00	29.190,32	29.229,68
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 05 Soziale Hilfen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0531500 Soziale- und Seniorenangelegenheiten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
11	Personalaufwendungen	5.169,25	5.690,00	5.285,78	404,22
12	Versorgungsaufwendungen	249,16	250,00	254,74	-4,74
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.483,69	51.180,00	22.992,60	28.187,40
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.288,00	1.300,00	657,20	642,80
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	43.190,10	58.420,00	29.190,32	29.229,68
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-30.346,00	-40.000,00	-17.243,00	-22.757,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	43.190,10	58.420,00	29.190,32	29.229,68
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	12.844,10	18.420,00	11.947,32	6.472,68
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0531500 Soziale- und Seniorenangelegenheiten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.841,02	-10.910,00	-5.841,02	-5.068,98
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-315.422,74	-213.000,00	-239.036,29	26.036,29
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-51.613,00	-52.300,00	-49.118,00	-3.182,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.330,12	0,00	-2.192,50	2.192,50
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-374.206,88	-276.210,00	-296.187,81	19.977,81
11	Personalaufwendungen	47.109,10	51.600,00	50.686,58	913,42
12	Versorgungsaufwendungen	2.380,62	2.490,00	2.469,84	20,16
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.143,62	163.850,00	182.452,42	-18.602,42
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	82.865,43	84.190,00	77.872,17	6.317,83
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	998.615,39	1.133.150,00	1.146.858,54	-13.708,54
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	119,50	160,00	136,90	23,10
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.303.233,66	1.435.440,00	1.460.476,45	-25.036,45
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	929.026,78	1.159.230,00	1.164.288,64	-5.058,64
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-374.206,88	-276.210,00	-296.187,81	19.977,81
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.303.233,66	1.435.440,00	1.460.476,45	-25.036,45
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	929.026,78	1.159.230,00	1.164.288,64	-5.058,64
27	Außerordentliche Erträge	-2,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	10,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	8,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	929.034,78	1.159.230,00	1.164.288,64	-5.058,64
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	323.563,98	674.250,00	68.952,17	605.297,83
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	323.563,98	674.250,00	68.952,17	605.297,83
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-187.977,73	-654.000,00	-228.952,03	-425.047,97
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.838,81	-110.000,00	-1.823,79	-108.176,21
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-4.496,63	-2.790,00	-2.792,37	2,37
	Summe	-197.313,17	-766.790,00	-233.568,19	-533.221,81
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	126.250,81	-92.540,00	-164.616,02	72.076,02

Teilergebnisrechnung Produkt 0636100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.950,00	0,00	-4.950,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-315.422,74	-212.600,00	-238.636,29	26.036,29
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-315.422,74	-217.550,00	-238.636,29	21.086,29
11	Personalaufwendungen	5.174,72	5.320,00	5.345,87	-25,87
12	Versorgungsaufwendungen	251,11	260,00	261,40	-1,40
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.235,21	92.830,00	110.430,02	-17.600,02
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	411,00	250,00	245,00	5,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	991.508,82	1.127.600,00	1.141.643,22	-14.043,22
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.080.580,86	1.226.260,00	1.257.925,51	-31.665,51
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	765.158,12	1.008.710,00	1.019.289,22	-10.579,22
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-315.422,74	-217.550,00	-238.636,29	21.086,29
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.080.580,86	1.226.260,00	1.257.925,51	-31.665,51
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	765.158,12	1.008.710,00	1.019.289,22	-10.579,22
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	765.158,12	1.008.710,00	1.019.289,22	-10.579,22
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0636100 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0636200 Jugendpflege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.861,61	38.460,00	39.294,36	-834,36
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.106,57	5.550,00	5.215,32	334,68
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	43.968,18	44.010,00	44.509,68	-499,68
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	43.968,18	44.010,00	44.509,68	-499,68
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	43.968,18	44.010,00	44.509,68	-499,68
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	43.968,18	44.010,00	44.509,68	-499,68
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	43.968,18	44.010,00	44.509,68	-499,68
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0636200 Jugendpflege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0636500 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.841,02	-5.960,00	-5.841,02	-118,98
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-48.662,00	-48.670,00	-48.921,00	251,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.323,28	0,00	-2.185,66	2.185,66
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-55.826,30	-54.630,00	-56.947,68	2.317,68
11	Personalaufwendungen	20.213,56	22.730,00	22.061,25	668,75
12	Versorgungsaufwendungen	1.103,72	1.130,00	1.145,82	-15,82
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.445,48	21.380,00	18.927,20	2.452,80
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	71.151,00	71.580,00	71.489,38	90,62
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80,34	110,00	110,05	-0,05
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	128.994,10	116.930,00	113.733,70	3.196,30
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	73.167,80	62.300,00	56.786,02	5.513,98
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-55.826,30	-54.630,00	-56.947,68	2.317,68
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	128.994,10	116.930,00	113.733,70	3.196,30
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	73.167,80	62.300,00	56.786,02	5.513,98
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	5,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	5,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	73.172,80	62.300,00	56.786,02	5.513,98
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0636500 Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	323.563,98	619.250,00	68.952,17	550.297,83
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	323.563,98	619.250,00	68.952,17	550.297,83
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-187.977,73	-654.000,00	-228.952,03	-425.047,97
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-408,38	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-4.496,63	-2.790,00	-2.792,37	2,37
	Summe	-192.882,74	-656.790,00	-231.744,40	-425.045,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	130.681,24	-37.540,00	-162.792,23	125.252,23

Teilergebnisrechnung Produkt 0636600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-400,00	-400,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.951,00	-3.630,00	-197,00	-3.433,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6,84	0,00	-6,84	6,84
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.957,84	-4.030,00	-603,84	-3.426,16
11	Personalaufwendungen	21.720,82	23.550,00	23.279,46	270,54
12	Versorgungsaufwendungen	1.025,79	1.100,00	1.062,62	37,38
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.601,32	11.180,00	13.800,84	-2.620,84
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	11.303,43	12.360,00	6.137,79	6.222,21
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39,16	50,00	26,85	23,15
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	49.690,52	48.240,00	44.307,56	3.932,44
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	46.732,68	44.210,00	43.703,72	506,28
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.957,84	-4.030,00	-603,84	-3.426,16
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	49.690,52	48.240,00	44.307,56	3.932,44
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	46.732,68	44.210,00	43.703,72	506,28
27	Außerordentliche Erträge	-2,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	5,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	3,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	46.735,68	44.210,00	43.703,72	506,28
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0636600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.430,43	-110.000,00	-1.823,79	-108.176,21
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-4.430,43	-110.000,00	-1.823,79	-108.176,21
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.430,43	-55.000,00	-1.823,79	-53.176,21

Teilergebnisrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.047,41	-1.060,00	-1.694,02	634,02
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.000,00	-6.000,00	-5.309,38	-690,62
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.294,00	-6.300,00	-6.294,00	-6,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.341,41	-13.360,00	-13.297,40	-62,60
11	Personalaufwendungen	4.660,99	5.050,00	5.256,96	-206,96
12	Versorgungsaufwendungen	231,41	240,00	265,24	-25,24
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.846,42	17.190,00	15.188,94	2.001,06
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	17.830,35	17.130,00	17.187,00	-57,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.883,88	13.180,00	13.574,40	-394,40
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	26,80	-26,80
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.453,05	52.790,00	51.499,34	1.290,66
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	33.111,64	39.430,00	38.201,94	1.228,06
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.341,41	-13.360,00	-13.297,40	-62,60
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	46.453,05	52.790,00	51.499,34	1.290,66
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	33.111,64	39.430,00	38.201,94	1.228,06
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	33.111,64	39.430,00	38.201,94	1.228,06
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 08 Sportförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	36,69	0,00	36,69	-36,69
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	36,69	0,00	36,69	-36,69
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.370,35	-5.000,00	0,00	-5.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.064,00	1.064,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-1.064,00	1.064,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-872,63	-880,00	-872,63	-7,37
	Summe	-6.242,98	-5.880,00	-1.936,63	-3.943,37
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.206,29	-5.880,00	-1.899,94	-3.980,06

Teilergebnisrechnung Produkt 0842100 Sportförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.000,00	-6.000,00	-5.309,38	-690,62
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.000,00	-6.000,00	-5.309,38	-690,62
11	Personalaufwendungen	3.073,80	3.050,00	3.734,84	-684,84
12	Versorgungsaufwendungen	147,50	140,00	181,28	-41,28
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155,03	1.700,00	582,68	1.117,32
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	262,00	260,00	261,00	-1,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.233,88	6.500,00	6.924,40	-424,40
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.872,21	11.650,00	11.684,20	-34,20
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.872,21	5.650,00	6.374,82	-724,82
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-6.000,00	-6.000,00	-5.309,38	-690,62
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	9.872,21	11.650,00	11.684,20	-34,20
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	3.872,21	5.650,00	6.374,82	-724,82
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.872,21	5.650,00	6.374,82	-724,82
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0842100 Sportförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 0842400 Bereitstellung von Sportstätten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.047,41	-1.060,00	-1.694,02	634,02
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-6.294,00	-6.300,00	-6.294,00	-6,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-7.341,41	-7.360,00	-7.988,02	628,02
11	Personalaufwendungen	1.587,19	2.000,00	1.522,12	477,88
12	Versorgungsaufwendungen	83,91	100,00	83,96	16,04
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.691,39	15.490,00	14.606,26	883,74
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	17.568,35	16.870,00	16.926,00	-56,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.650,00	6.680,00	6.650,00	30,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	26,80	-26,80
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	36.580,84	41.140,00	39.815,14	1.324,86
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	29.239,43	33.780,00	31.827,12	1.952,88
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-7.341,41	-7.360,00	-7.988,02	628,02
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	36.580,84	41.140,00	39.815,14	1.324,86
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	29.239,43	33.780,00	31.827,12	1.952,88
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	29.239,43	33.780,00	31.827,12	1.952,88
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0842400 Bereitstellung von Sportstätten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	36,69	0,00	36,69	-36,69
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	36,69	0,00	36,69	-36,69
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.370,35	-5.000,00	0,00	-5.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.064,00	1.064,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-1.064,00	1.064,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-872,63	-880,00	-872,63	-7,37
	Summe	-6.242,98	-5.880,00	-1.936,63	-3.943,37
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.206,29	-5.880,00	-1.899,94	-3.980,06

Teilergebnisrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.640,73	-194.500,00	-198.257,91	3.757,91
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10,00	-53.000,00	-9.373,56	-43.626,44
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-17.555,00	0,00	-16.040,00	16.040,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-34,08	-20,00	-34,08	14,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-214.239,81	-247.520,00	-223.705,55	-23.814,45
11	Personalaufwendungen	23.346,55	26.170,00	23.778,76	2.391,24
12	Versorgungsaufwendungen	866,22	950,00	847,44	102,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.946,89	101.350,00	85.557,65	15.792,35
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	25,00	-25,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.157,42	3.160,00	4.830,09	-1.670,09
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	82.317,08	131.630,00	115.038,94	16.591,06
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-131.922,73	-115.890,00	-108.666,61	-7.223,39
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-214.239,81	-247.520,00	-223.705,55	-23.814,45
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	82.317,08	131.630,00	115.038,94	16.591,06
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-131.922,73	-115.890,00	-108.666,61	-7.223,39
27	Außerordentliche Erträge	-26.397,15	0,00	-13.758,75	13.758,75
28	Außerordentliche Aufwendungen	33.127,21	0,00	1.664,41	-1.664,41
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	6.730,06	0,00	-12.094,34	12.094,34
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-125.192,67	-115.890,00	-120.760,95	4.870,95
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	213.200,00	17.705,91	195.494,09
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	90.908,52	130.000,00	112.699,19	17.300,81
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	90.908,52	343.200,00	130.405,10	212.794,90
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-110.728,77	-275.000,00	105.983,55	-380.983,55
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-166.666,94	-100.000,00	-16.500,16	-83.499,84
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-277.395,71	-375.000,00	89.483,39	-464.483,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-186.487,19	-31.800,00	219.888,49	-251.688,49

Teilergebnisrechnung Produkt 0951100 Bauliche Planung und Grundstücksangelegenheiten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.640,73	-194.500,00	-198.257,91	3.757,91
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10,00	-53.000,00	-9.373,56	-43.626,44
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-17.555,00	0,00	-16.040,00	16.040,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-34,08	-20,00	-34,08	14,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-214.239,81	-247.520,00	-223.705,55	-23.814,45
11	Personalaufwendungen	23.346,55	26.170,00	23.778,76	2.391,24
12	Versorgungsaufwendungen	866,22	950,00	847,44	102,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.946,89	101.350,00	85.557,65	15.792,35
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	25,00	-25,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.157,42	3.160,00	4.830,09	-1.670,09
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	82.317,08	131.630,00	115.038,94	16.591,06
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-131.922,73	-115.890,00	-108.666,61	-7.223,39
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-214.239,81	-247.520,00	-223.705,55	-23.814,45
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	82.317,08	131.630,00	115.038,94	16.591,06
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-131.922,73	-115.890,00	-108.666,61	-7.223,39
27	Außerordentliche Erträge	-26.397,15	0,00	-13.758,75	13.758,75
28	Außerordentliche Aufwendungen	33.127,21	0,00	1.664,41	-1.664,41
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	6.730,06	0,00	-12.094,34	12.094,34
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-125.192,67	-115.890,00	-120.760,95	4.870,95
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 0951100 Bauliche Planung und Grundstücksangelegenheiten

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	213.200,00	17.705,91	195.494,09
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	90.908,52	130.000,00	112.699,19	17.300,81
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	90.908,52	343.200,00	130.405,10	212.794,90
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-110.728,77	-275.000,00	105.983,55	-380.983,55
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-166.666,94	-100.000,00	-16.500,16	-83.499,84
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-277.395,71	-375.000,00	89.483,39	-464.483,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-186.487,19	-31.800,00	219.888,49	-251.688,49

Teilergebnisrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.531,25	-3.000,00	-2.800,50	-199,50
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9,00	0,00	-111,00	111,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-108,96	-130,00	-108,96	-21,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.149,21	-4.630,00	-4.520,46	-109,54
11	Personalaufwendungen	103.197,51	114.200,00	102.019,98	12.180,02
12	Versorgungsaufwendungen	48.763,47	49.500,00	44.841,48	4.658,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.628,34	15.510,00	13.734,50	1.775,50
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	11,00	0,00	126,00	-126,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.161,93	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112,00	120,00	112,00	8,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	217.874,25	179.330,00	160.833,96	18.496,04
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	213.725,04	174.700,00	156.313,50	18.386,50
21	Finanzerträge	-398,81	-400,00	-398,81	-1,19
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	285,30	290,00	285,30	4,70
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-113,51	-110,00	-113,51	3,51
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-4.548,02	-5.030,00	-4.919,27	-110,73
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	218.159,55	179.620,00	161.119,26	18.500,74
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	213.611,53	174.590,00	156.199,99	18.390,01
27	Außerordentliche Erträge	-1.312,07	0,00	-1.310,74	1.310,74
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.312,07	0,00	-1.310,74	1.310,74
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	212.299,46	174.590,00	154.889,25	19.700,75
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	7.129,31	1.330,00	3.462,85	-2.132,85
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	7.129,31	1.330,00	3.462,85	-2.132,85
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-951,00	-970,00	-983,12	13,12
	Summe	-951,00	-970,00	-983,12	13,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.178,31	360,00	2.479,73	-2.119,73

Teilergebnisrechnung Produkt 1052100 Bauliche Ausführung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.531,25	-3.000,00	-2.800,50	-199,50
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-108,96	-130,00	-108,96	-21,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.140,21	-4.630,00	-4.409,46	-220,54
11	Personalaufwendungen	103.197,51	114.200,00	102.019,98	12.180,02
12	Versorgungsaufwendungen	48.763,47	49.500,00	44.841,48	4.658,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.316,54	15.510,00	13.729,57	1.780,43
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	112,00	120,00	112,00	8,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	167.389,52	179.330,00	160.703,03	18.626,97
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	163.249,31	174.700,00	156.293,57	18.406,43
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-4.140,21	-4.630,00	-4.409,46	-220,54
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	167.389,52	179.330,00	160.703,03	18.626,97
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	163.249,31	174.700,00	156.293,57	18.406,43
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	163.249,31	174.700,00	156.293,57	18.406,43
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1052100 Bauliche Ausführung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1052200 Förderung des Wohnungsbaues

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9,00	0,00	-111,00	111,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-9,00	0,00	-111,00	111,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.311,80	0,00	4,93	-4,93
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	11,00	0,00	126,00	-126,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.161,93	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	50.484,73	0,00	130,93	-130,93
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.475,73	0,00	19,93	-19,93
21	Finanzerträge	-398,81	-400,00	-398,81	-1,19
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	285,30	290,00	285,30	4,70
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-113,51	-110,00	-113,51	3,51
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-407,81	-400,00	-509,81	109,81
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	50.770,03	290,00	416,23	-126,23
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	50.362,22	-110,00	-93,58	-16,42
27	Außerordentliche Erträge	-1.312,07	0,00	-1.310,74	1.310,74
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.312,07	0,00	-1.310,74	1.310,74
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	49.050,15	-110,00	-1.404,32	1.294,32
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1052200 Förderung des Wohnungsbaues

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	7.129,31	1.330,00	3.462,85	-2.132,85
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	7.129,31	1.330,00	3.462,85	-2.132,85
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-951,00	-970,00	-983,12	13,12
	Summe	-951,00	-970,00	-983,12	13,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.178,31	360,00	2.479,73	-2.119,73

Teilergebnisrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.066,80	-1.520,00	-1.126,30	-393,70
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.480.254,28	-2.935.210,00	-2.993.104,57	57.894,57
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-43.959,05	-60.400,00	-35.699,01	-24.700,99
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-332.578,91	-335.310,00	-330.801,66	-4.508,34
09	Sonstige ordentliche Erträge	-714,73	-60,00	-764,72	704,72
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.858.573,77	-3.332.500,00	-3.361.496,26	28.996,26
11	Personalaufwendungen	162.938,24	169.730,00	164.425,07	5.304,93
12	Versorgungsaufwendungen	7.230,09	7.420,00	7.413,28	6,72
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.406.737,43	1.422.450,00	1.785.445,46	-362.995,46
	davon: Einstellung in den Sonderposten	29.849,96	47.790,00	501.115,15	-453.325,15
14	Abschreibungen	711.770,43	880.480,00	699.653,14	180.826,86
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.395,00	181.510,00	181.504,00	6,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.000,00	44.000,00	45.220,80	-1.220,80
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.718,98	30,00	142,19	-112,19
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.435.790,17	2.705.620,00	2.883.803,94	-178.183,94
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-422.783,60	-626.880,00	-477.692,32	-149.187,68
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	26.320,70	24.590,00	24.576,68	13,32
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	26.320,70	24.590,00	24.576,68	13,32
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-2.858.573,77	-3.332.500,00	-3.361.496,26	28.996,26
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.462.110,87	2.730.210,00	2.908.380,62	-178.170,62
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-396.462,90	-602.290,00	-453.115,64	-149.174,36
27	Außerordentliche Erträge	-29.180,41	0,00	-24.781,64	24.781,64
28	Außerordentliche Aufwendungen	2,56	0,00	1,51	-1,51
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-29.177,85	0,00	-24.780,13	24.780,13
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-425.640,75	-602.290,00	-477.895,77	-124.394,23
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	364.023,60	130.690,00	319.041,24	-188.351,24
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	364.023,60	130.690,00	319.041,24	-188.351,24
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.200.100,85	-1.219.000,00	-2.460.265,93	1.241.265,93
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-15.000,00	-15.858,05	858,05
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-102.669,05	-103.250,00	-103.186,95	-63,05
	Summe	-2.302.769,90	-1.337.250,00	-2.579.310,93	1.242.060,93
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.938.746,30	-1.206.560,00	-2.260.269,69	1.053.709,69

Teilergebnisrechnung Produkt 1153300 Wasserversorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-839.203,19	-919.850,00	-933.666,58	13.816,58
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-216,00	-200,00	-2.420,27	2.220,27
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-67.518,91	-66.100,00	-68.381,64	2.281,64
09	Sonstige ordentliche Erträge	-653,53	-60,00	-653,52	593,52
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-907.591,63	-986.210,00	-1.005.122,01	18.912,01
11	Personalaufwendungen	57.916,77	60.050,00	57.422,67	2.627,33
12	Versorgungsaufwendungen	2.586,75	2.660,00	2.612,07	47,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.050,69	367.340,00	442.117,68	-74.777,68
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	4.180,00	112.999,67	-108.819,67
14	Abschreibungen	221.646,91	217.910,00	214.110,13	3.799,87
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.718,98	30,00	142,19	-112,19
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	670.920,10	647.990,00	716.404,74	-68.414,74
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-236.671,53	-338.220,00	-288.717,27	-49.502,73
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	7.857,07	7.080,00	7.070,78	9,22
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	7.857,07	7.080,00	7.070,78	9,22
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-907.591,63	-986.210,00	-1.005.122,01	18.912,01
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	678.777,17	655.070,00	723.475,52	-68.405,52
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-228.814,46	-331.140,00	-281.646,49	-49.493,51
27	Außerordentliche Erträge	-8.129,34	0,00	-8.992,15	8.992,15
28	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,51	-0,51
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-8.128,34	0,00	-8.991,64	8.991,64
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-236.942,80	-331.140,00	-290.638,13	-40.501,87
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1153300 Wasserversorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	30.712,82	10.260,00	54.254,64	-43.994,64
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	30.712,82	10.260,00	54.254,64	-43.994,64
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.472.414,55	-230.500,00	-1.461.537,14	1.231.037,14
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	-15.000,00	-15.510,92	510,92
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-35.114,32	-35.120,00	-35.114,32	-5,68
	Summe	-1.507.528,87	-280.620,00	-1.512.162,38	1.231.542,38
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.476.816,05	-270.360,00	-1.457.907,74	1.187.547,74

Teilergebnisrechnung Produkt 1153700 Abfallentsorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-848,50	-1.300,00	-908,00	-392,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-485.202,98	-486.000,00	-497.496,73	11.496,73
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-19.734,91	-20.200,00	-33.278,74	13.078,74
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2,28	0,00	-2,28	2,28
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-505.788,67	-507.500,00	-531.685,75	24.185,75
11	Personalaufwendungen	38.319,86	40.070,00	38.555,43	1.514,57
12	Versorgungsaufwendungen	1.982,76	2.020,00	2.028,26	-8,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.281,43	414.560,00	451.703,38	-37.143,38
	davon: Einstellung in den Sonderposten	29.849,96	13.230,00	80.990,85	-67.760,85
14	Abschreibungen	1.376,30	2.000,00	290,07	1.709,93
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	466.960,35	458.650,00	492.577,14	-33.927,14
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-38.828,32	-48.850,00	-39.108,61	-9.741,39
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-505.788,67	-507.500,00	-531.685,75	24.185,75
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	466.960,35	458.650,00	492.577,14	-33.927,14
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-38.828,32	-48.850,00	-39.108,61	-9.741,39
27	Außerordentliche Erträge	-6.538,38	0,00	-3.226,41	3.226,41
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,56	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-6.537,82	0,00	-3.226,41	3.226,41
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-45.366,14	-48.850,00	-42.335,02	-6.514,98
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1153700 Abfallentsorgung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1153800 Abwasserbeseitigung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-218,30	-220,00	-218,30	-1,70
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.155.848,11	-1.529.360,00	-1.561.941,26	32.581,26
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-24.008,14	-40.000,00	0,00	-40.000,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-265.060,00	-269.210,00	-262.420,02	-6.789,98
09	Sonstige ordentliche Erträge	-58,92	0,00	-108,92	108,92
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.445.193,47	-1.838.790,00	-1.824.688,50	-14.101,50
11	Personalaufwendungen	66.701,61	69.610,00	68.446,97	1.163,03
12	Versorgungsaufwendungen	2.660,58	2.740,00	2.772,95	-32,95
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602.405,31	640.550,00	891.624,40	-251.074,40
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	30.380,00	307.124,63	-276.744,63
14	Abschreibungen	488.747,22	660.570,00	485.252,94	175.317,06
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.395,00	181.510,00	181.504,00	6,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.000,00	44.000,00	45.220,80	-1.220,80
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.297.909,72	1.598.980,00	1.674.822,06	-75.842,06
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-147.283,75	-239.810,00	-149.866,44	-89.943,56
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	18.463,63	17.510,00	17.505,90	4,10
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	18.463,63	17.510,00	17.505,90	4,10
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.445.193,47	-1.838.790,00	-1.824.688,50	-14.101,50
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	1.316.373,35	1.616.490,00	1.692.327,96	-75.837,96
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-128.820,12	-222.300,00	-132.360,54	-89.939,46
27	Außerordentliche Erträge	-14.512,69	0,00	-12.563,08	12.563,08
28	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	1,00	-1,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-14.511,69	0,00	-12.562,08	12.562,08
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-143.331,81	-222.300,00	-144.922,62	-77.377,38
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1153800 Abwasserbeseitigung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	333.310,78	120.430,00	264.786,60	-144.356,60
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	333.310,78	120.430,00	264.786,60	-144.356,60
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-727.686,30	-988.500,00	-998.728,79	10.228,79
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-347,13	347,13
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-67.554,73	-68.130,00	-68.072,63	-57,37
	Summe	-795.241,03	-1.056.630,00	-1.067.148,55	10.518,55
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-461.930,25	-936.200,00	-802.361,95	-133.838,05

Teilergebnisrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.730,41	0,00	-386,68	386,68
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-292.132,68	-279.860,00	-319.539,68	39.679,68
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.125,26	-3.040,00	-5.778,63	2.738,63
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-302.988,35	-282.900,00	-325.704,99	42.804,99
11	Personalaufwendungen	83.071,92	89.310,00	90.301,66	-991,66
12	Versorgungsaufwendungen	3.362,80	3.450,00	3.420,40	29,60
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.634,28	244.050,00	138.631,11	105.418,89
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	408.745,14	409.660,00	393.214,56	16.445,44
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.906,00	41.000,00	37.498,00	3.502,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,87	50,00	0,00	50,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	702.923,01	787.520,00	663.065,73	124.454,27
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	399.934,66	504.620,00	337.360,74	167.259,26
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.175,78	2.030,00	2.021,73	8,27
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	2.175,78	2.030,00	2.021,73	8,27
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-302.988,35	-282.900,00	-325.704,99	42.804,99
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	705.098,79	789.550,00	665.087,46	124.462,54
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	402.110,44	506.650,00	339.382,47	167.267,53
27	Außerordentliche Erträge	-38,00	0,00	-510,25	510,25
28	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-36,00	0,00	-510,25	510,25
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	402.074,44	506.650,00	338.872,22	167.777,78
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	26.663,85	422.500,00	431.947,52	-9.447,52
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	26.663,85	422.500,00	431.947,52	-9.447,52
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-33.564,27	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-121.408,12	-838.500,00	-61.155,29	-777.344,71
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-29.894,72	29.894,72
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-22.006,08	-22.010,00	-22.006,08	-3,92
	Summe	-176.978,47	-860.510,00	-113.056,09	-747.453,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-150.314,62	-438.010,00	318.891,43	-756.901,43

Teilergebnisrechnung Produkt 1254100 Straßen, Wege, Plätze

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.730,41	0,00	-386,68	386,68
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-291.219,68	-278.950,00	-318.628,68	39.678,68
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.281,29	-3.040,00	-5.767,23	2.727,23
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-301.231,38	-281.990,00	-324.782,59	42.792,59
11	Personalaufwendungen	67.126,69	70.960,00	71.666,96	-706,96
12	Versorgungsaufwendungen	2.763,42	2.800,00	2.795,74	4,26
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.062,75	214.000,00	113.410,00	100.590,00
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	406.194,14	407.030,00	390.762,56	16.267,44
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	202,87	50,00	0,00	50,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	613.349,87	694.840,00	578.635,26	116.204,74
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	312.118,49	412.850,00	253.852,67	158.997,33
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.175,78	2.030,00	2.021,73	8,27
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	2.175,78	2.030,00	2.021,73	8,27
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-301.231,38	-281.990,00	-324.782,59	42.792,59
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	615.525,65	696.870,00	580.656,99	116.213,01
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	314.294,27	414.880,00	255.874,40	159.005,60
27	Außerordentliche Erträge	-38,00	0,00	-510,25	510,25
28	Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-36,00	0,00	-510,25	510,25
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	314.258,27	414.880,00	255.364,15	159.515,85
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1254100 Straßen, Wege, Plätze

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	26.663,85	395.500,00	431.947,52	-36.447,52
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	26.663,85	395.500,00	431.947,52	-36.447,52
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-33.564,27	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-121.408,12	-784.500,00	-61.155,29	-723.344,71
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-29.894,72	29.894,72
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-22.006,08	-22.010,00	-22.006,08	-3,92
	Summe	-176.978,47	-806.510,00	-113.056,09	-693.453,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-150.314,62	-411.010,00	318.891,43	-729.901,43

Teilergebnisrechnung Produkt 1254500 Winterdienst, Straßenreinigung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-11,40	0,00	-11,40	11,40
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11,40	0,00	-11,40	11,40
11	Personalaufwendungen	13.194,00	15.450,00	15.804,87	-354,87
12	Versorgungsaufwendungen	521,16	550,00	543,12	6,88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.101,66	27.550,00	21.707,40	5.842,60
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	50.816,82	43.550,00	38.055,39	5.494,61
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.805,42	43.550,00	38.043,99	5.506,01
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-11,40	0,00	-11,40	11,40
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	50.816,82	43.550,00	38.055,39	5.494,61
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	50.805,42	43.550,00	38.043,99	5.506,01
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	50.805,42	43.550,00	38.043,99	5.506,01
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1254500 Winterdienst, Straßenreinigung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1254700 Bereitstellung des ÖPNV

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-913,00	-910,00	-911,00	1,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-832,57	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.745,57	-910,00	-911,00	1,00
11	Personalaufwendungen	2.751,23	2.900,00	2.829,83	70,17
12	Versorgungsaufwendungen	78,22	100,00	81,54	18,46
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.469,87	2.500,00	3.513,71	-1.013,71
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	2.551,00	2.630,00	2.452,00	178,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.906,00	41.000,00	37.498,00	3.502,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	38.756,32	49.130,00	46.375,08	2.754,92
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.010,75	48.220,00	45.464,08	2.755,92
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-1.745,57	-910,00	-911,00	1,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	38.756,32	49.130,00	46.375,08	2.754,92
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	37.010,75	48.220,00	45.464,08	2.755,92
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	37.010,75	48.220,00	45.464,08	2.755,92
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1254700 Bereitstellung des ÖPNV

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-54.000,00	0,00	-54.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	-54.000,00	0,00	-54.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00

Teilergebnisrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-40.651,58	-68.460,00	-62.765,85	-5.694,15
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.866,61	-88.450,00	-41.373,97	-47.076,03
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,01	-120,00	-126,57	6,57
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-678,80	-10.280,00	-5.070,55	-5.209,45
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-43.503,00	-38.500,00	-48.810,00	10.310,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-9,84	-10,00	-5.727,93	5.717,93
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-132.829,84	-205.820,00	-163.874,87	-41.945,13
11	Personalaufwendungen	92.761,48	106.680,00	118.303,21	-11.623,21
12	Versorgungsaufwendungen	4.251,38	4.940,00	4.861,02	78,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.743,99	170.550,00	100.612,03	69.937,97
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	109.371,81	110.790,00	120.499,34	-9.709,34
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.460,00	4.080,00	4.080,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,46	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	346.606,12	397.040,00	348.355,60	48.684,40
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	213.776,28	191.220,00	184.480,73	6.739,27
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-132.829,84	-205.820,00	-163.874,87	-41.945,13
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	346.606,12	397.040,00	348.355,60	48.684,40
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	213.776,28	191.220,00	184.480,73	6.739,27
27	Außerordentliche Erträge	-239,00	0,00	-5,00	5,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	7,00	0,00	1,50	-1,50
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-232,00	0,00	-3,50	3,50
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	213.544,28	191.220,00	184.477,23	6.742,77
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	118.047,99	398.000,00	2.308,99	395.691,01
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	118.047,99	398.000,00	2.308,99	395.691,01
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-144.934,42	-642.200,00	-39.476,19	-602.723,81
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-1.464,06	1.464,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-144.934,42	-742.200,00	-40.940,25	-701.259,75
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.886,43	-344.200,00	-38.631,26	-305.568,74

Teilergebnisrechnung Produkt 1355100 Grün-, Park- und Freizeitanlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.960,00	-4.080,00	-4.080,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120,01	-120,00	-126,57	6,57
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9.360,00	-5.200,00	-15.499,00	10.299,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-6,84	-10,00	-5.724,93	5.714,93
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.446,85	-9.410,00	-25.430,50	16.020,50
11	Personalaufwendungen	26.448,45	27.950,00	39.431,25	-11.481,25
12	Versorgungsaufwendungen	1.357,57	1.350,00	1.432,73	-82,73
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.904,35	23.010,00	16.545,16	6.464,84
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	16.262,59	18.910,00	29.648,36	-10.738,36
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.460,00	4.080,00	4.080,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	72.432,96	75.300,00	91.137,50	-15.837,50
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	58.986,11	65.890,00	65.707,00	183,00
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.446,85	-9.410,00	-25.430,50	16.020,50
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	72.432,96	75.300,00	91.137,50	-15.837,50
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	58.986,11	65.890,00	65.707,00	183,00
27	Außerordentliche Erträge	-3,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	4,00	0,00	1,00	-1,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1,00	0,00	1,00	-1,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	58.987,11	65.890,00	65.708,00	182,00
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1355100 Grün-, Park- und Freizeitanlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	116.794,00	0,00	1.055,00	-1.055,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	116.794,00	0,00	1.055,00	-1.055,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-137.092,43	0,00	-3.206,07	3.206,07
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-1.464,06	1.464,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-137.092,43	0,00	-4.670,13	4.670,13
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-20.298,43	0,00	-3.615,13	3.615,13

Teilergebnisrechnung Produkt 135200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-377,26	-380,00	-375,00	-5,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.814,00	-3.820,00	-3.815,00	-5,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.191,26	-4.200,00	-4.190,00	-10,00
11	Personalaufwendungen	3.501,16	3.860,00	6.055,33	-2.195,33
12	Versorgungsaufwendungen	197,33	200,00	216,98	-16,98
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.455,36	17.130,00	8.268,71	8.861,29
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	20.681,42	22.350,00	20.680,48	1.669,52
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	40.835,27	43.540,00	35.221,50	8.318,50
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	36.644,01	39.340,00	31.031,50	8.308,50
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-4.191,26	-4.200,00	-4.190,00	-10,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	40.835,27	43.540,00	35.221,50	8.318,50
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	36.644,01	39.340,00	31.031,50	8.308,50
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	36.644,01	39.340,00	31.031,50	8.308,50
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1355200 Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	95.000,00	0,00	95.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.443,42	-25.000,00	-147,48	-24.852,52
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-1.443,42	-125.000,00	-147,48	-124.852,52
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.443,42	-30.000,00	-147,48	-29.852,52

Teilergebnisrechnung Produkt 1355300 Friedhofswesen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-47.866,61	-88.450,00	-41.373,97	-47.076,03
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-678,80	-680,00	-678,80	-1,20
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.687,00	-4.700,00	-4.739,00	39,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-53.232,41	-93.830,00	-46.791,77	-47.038,23
11	Personalaufwendungen	47.053,21	56.350,00	54.385,61	1.964,39
12	Versorgungsaufwendungen	2.052,52	2.580,00	2.550,90	29,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.537,61	47.320,00	54.202,28	-6.882,28
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	15.205,80	15.220,00	15.873,50	-653,50
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,46	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	108.866,60	121.470,00	127.012,29	-5.542,29
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	55.634,19	27.640,00	80.220,52	-52.580,52
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-53.232,41	-93.830,00	-46.791,77	-47.038,23
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	108.866,60	121.470,00	127.012,29	-5.542,29
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	55.634,19	27.640,00	80.220,52	-52.580,52
27	Außerordentliche Erträge	-215,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	3,00	0,00	0,50	-0,50
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-212,00	0,00	0,50	-0,50
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	55.422,19	27.640,00	80.221,02	-52.581,02
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1355300 Friedhofswesen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	1.253,99	0,00	1.253,99	-1.253,99
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	1.253,99	0,00	1.253,99	-1.253,99
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-6.398,57	-13.200,00	0,00	-13.200,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	-6.398,57	-13.200,00	0,00	-13.200,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.144,58	-13.200,00	1.253,99	-14.453,99

Teilergebnisrechnung Produkt 135500 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.314,32	-64.000,00	-58.310,85	-5.689,15
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-9.600,00	-4.391,75	-5.208,25
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.314,32	-73.600,00	-62.702,60	-10.897,40
11	Personalaufwendungen	3.546,70	3.660,00	5.635,15	-1.975,15
12	Versorgungsaufwendungen	43,24	50,00	43,24	6,76
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.816,74	45.410,00	4.135,93	41.274,07
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.406,68	49.120,00	9.814,32	39.305,68
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-11.907,64	-24.480,00	-52.888,28	28.408,28
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-36.314,32	-73.600,00	-62.702,60	-10.897,40
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	24.406,68	49.120,00	9.814,32	39.305,68
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-11.907,64	-24.480,00	-52.888,28	28.408,28
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-11.907,64	-24.480,00	-52.888,28	28.408,28
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1355500 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 135510 Förderung der Landwirtschaft / Feldwege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-25.642,00	-24.780,00	-24.757,00	-23,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3,00	0,00	-3,00	3,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-25.645,00	-24.780,00	-24.760,00	-20,00
11	Personalaufwendungen	12.211,96	14.860,00	12.795,87	2.064,13
12	Versorgungsaufwendungen	600,72	760,00	617,17	142,83
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.029,93	37.680,00	17.459,95	20.220,05
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	57.222,00	54.310,00	54.297,00	13,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	100.064,61	107.610,00	85.169,99	22.440,01
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	74.419,61	82.830,00	60.409,99	22.420,01
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-25.645,00	-24.780,00	-24.760,00	-20,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	100.064,61	107.610,00	85.169,99	22.440,01
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	74.419,61	82.830,00	60.409,99	22.420,01
27	Außerordentliche Erträge	-21,00	0,00	-5,00	5,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-21,00	0,00	-5,00	5,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	74.398,61	82.830,00	60.404,99	22.425,01
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1355510 Förderung der Landwirtschaft / Feldwege

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	-604.000,00	-36.122,64	-567.877,36
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	-604.000,00	-36.122,64	-567.877,36
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-301.000,00	-36.122,64	-264.877,36

Teilergebnisrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-142.392,11	-172.010,00	-160.415,07	-11.594,93
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.809,38	-18.480,00	-25.459,52	6.979,52
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-260.269,93	-374.880,00	-344.046,70	-30.833,30
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-110.862,76	-200.000,00	-227.552,57	27.552,57
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-17.987,85	-2.500,00	-3.613,87	1.113,87
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-300.145,64	-339.660,00	-309.369,83	-30.290,17
09	Sonstige ordentliche Erträge	-37.965,75	-510,00	-39.015,37	38.505,37
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-874.433,42	-1.108.040,00	-1.109.472,93	1.432,93
11	Personalaufwendungen	534.424,64	597.270,00	613.052,11	-15.782,11
12	Versorgungsaufwendungen	22.761,75	25.350,00	26.414,75	-1.064,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	460.565,90	484.520,00	504.493,44	-19.973,44
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	528.607,76	570.760,00	539.958,38	30.801,62
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	446.539,47	446.770,00	472.476,40	-25.706,40
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.593,46	4.400,00	5.778,14	-1.378,14
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.997.492,98	2.129.070,00	2.162.173,22	-33.103,22
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.123.059,56	1.021.030,00	1.052.700,29	-31.670,29
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.225,00	2.930,00	2.925,00	5,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	3.225,00	2.930,00	2.925,00	5,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-874.433,42	-1.108.040,00	-1.109.472,93	1.432,93
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	2.000.717,98	2.132.000,00	2.165.098,22	-33.098,22
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	1.126.284,56	1.023.960,00	1.055.625,29	-31.665,29
27	Außerordentliche Erträge	-148.854,94	0,00	-3.034,74	3.034,74
28	Außerordentliche Aufwendungen	214.258,63	0,00	1,03	-1,03
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	65.403,69	0,00	-3.033,71	3.033,71
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	1.191.688,25	1.023.960,00	1.052.591,58	-28.631,58
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	348.422,37	72.500,00	223.650,98	-151.150,98
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	279.052,45	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	4.145,90	-4.145,90
	Summe	627.474,82	72.500,00	227.796,88	-155.296,88
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.320,72	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-240.554,52	-85.000,00	-338.624,91	253.624,91
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-14.533,60	-8.500,00	-14.006,08	5.506,08
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000,00	-8.500,00	-1.500,00	-7.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-19.277,02	-18.780,00	-23.437,20	4.657,20
	Summe	-290.685,86	-112.280,00	-376.068,19	263.788,19
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	336.788,96	-39.780,00	-148.271,31	108.491,31

Teilergebnisrechnung Produkt 1557100 Wirtschaftsförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.986,00	-6.490,00	-4.986,00	-1.504,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.986,00	-6.490,00	-4.986,00	-1.504,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.256,43	5.000,00	3.993,30	1.006,70
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	5.736,00	8.640,00	5.986,00	2.654,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.585,79	25.300,00	35.214,12	-9.914,12
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	52.578,22	38.940,00	45.193,42	-6.253,42
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	47.592,22	32.450,00	40.207,42	-7.757,42
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-4.986,00	-6.490,00	-4.986,00	-1.504,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	52.578,22	38.940,00	45.193,42	-6.253,42
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	47.592,22	32.450,00	40.207,42	-7.757,42
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	47.592,22	32.450,00	40.207,42	-7.757,42
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1557100 Wirtschaftsförderung

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-1.500,00	1.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1557300 Gemeindliche Gebäude und Grundstücke

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.173,73	-26.410,00	-25.440,54	-969,46
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.111,92	-16.480,00	-22.385,51	5.905,51
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.667,07	-1.750,00	-2.952,11	1.202,11
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-93.291,81	-95.450,00	-90.194,00	-5.256,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-11.795,97	-510,00	-7.686,04	7.176,04
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-142.040,50	-140.600,00	-148.658,20	8.058,20
11	Personalaufwendungen	62.444,20	62.880,00	67.161,61	-4.281,61
12	Versorgungsaufwendungen	2.306,88	2.130,00	2.156,56	-26,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.728,49	125.620,00	160.849,18	-35.229,18
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	231.856,29	224.130,00	218.534,97	5.595,03
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.970,00	6.970,00	6.970,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.591,47	3.360,00	3.107,27	252,73
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	476.897,33	425.090,00	458.779,59	-33.689,59
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	334.856,83	284.490,00	310.121,39	-25.631,39
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-142.040,50	-140.600,00	-148.658,20	8.058,20
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	476.897,33	425.090,00	458.779,59	-33.689,59
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	334.856,83	284.490,00	310.121,39	-25.631,39
27	Außerordentliche Erträge	-148.733,83	0,00	-1.302,13	1.302,13
28	Außerordentliche Aufwendungen	214.156,63	0,00	1,03	-1,03
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	65.422,80	0,00	-1.301,10	1.301,10
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	400.279,63	284.490,00	308.820,29	-24.330,29
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1557300 Gemeindliche Gebäude und Grundstücke

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	115.025,90	27.500,00	65.898,90	-38.398,90
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	279.052,45	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	4.145,90	-4.145,90
	Summe	394.078,35	27.500,00	70.044,80	-42.544,80
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-140.173,91	-50.000,00	-112.189,98	62.189,98
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-8.917,42	-8.420,00	-13.077,60	4.657,60
	Summe	-149.091,33	-58.420,00	-125.267,58	66.847,58
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	244.987,02	-30.920,00	-55.222,78	24.302,78

Teilergebnisrechnung Produkt 1557310 Märkte

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
11	Personalaufwendungen	0,00	7.820,00	0,00	7.820,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	500,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23,73	2.850,00	0,82	2.849,18
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	69,00	70,00	70,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	92,73	11.240,00	70,82	11.169,18
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92,73	9.740,00	70,82	9.669,18
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	92,73	11.240,00	70,82	11.169,18
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	92,73	9.740,00	70,82	9.669,18
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	92,73	9.740,00	70,82	9.669,18
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1557310 Märkte

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1557500 Tourismus

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-94.219,31	-130.700,00	-114.521,97	-16.178,03
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,01	0,00	-0,62	0,62
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.565,29	-15.000,00	-15.281,47	281,47
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-110.862,76	-200.000,00	-227.552,57	27.552,57
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.797,00	-2.500,00	-2.513,87	13,87
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-183.283,83	-218.880,00	-195.349,83	-23.530,17
09	Sonstige ordentliche Erträge	-10.546,00	0,00	-11.741,61	11.741,61
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-415.274,18	-567.080,00	-566.961,94	-118,06
11	Personalaufwendungen	203.646,24	219.700,00	230.467,93	-10.767,93
12	Versorgungsaufwendungen	9.763,19	10.150,00	10.580,78	-430,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.061,37	237.090,00	212.501,06	24.588,94
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	253.784,47	300.800,00	276.469,41	24.330,59
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.669,59	10.500,00	9.994,05	505,95
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	830,10	1.000,00	911,42	88,58
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	686.754,96	779.240,00	740.924,65	38.315,35
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	271.480,78	212.160,00	173.962,71	38.197,29
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.225,00	2.930,00	2.925,00	5,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	3.225,00	2.930,00	2.925,00	5,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-415.274,18	-567.080,00	-566.961,94	-118,06
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	689.979,96	782.170,00	743.849,65	38.320,35
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	274.705,78	215.090,00	176.887,71	38.202,29
27	Außerordentliche Erträge	-120,11	0,00	-1.732,61	1.732,61
28	Außerordentliche Aufwendungen	80,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-40,11	0,00	-1.732,61	1.732,61
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	274.665,67	215.090,00	175.155,10	39.934,90
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1557500 Tourismus

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	190.407,83	45.000,00	157.123,00	-112.123,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	190.407,83	45.000,00	157.123,00	-112.123,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-16.320,72	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-100.800,78	-35.000,00	-226.434,93	191.434,93
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-5.703,60	-8.500,00	-12.506,08	4.006,08
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.000,00	-8.500,00	0,00	-8.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
	Summe	-132.825,10	-53.500,00	-248.941,01	195.441,01
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	57.582,73	-8.500,00	-91.818,01	83.318,01

Teilergebnisrechnung Produkt 1557510 Fremdenverkehrseinrichtungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.999,07	-13.400,00	-20.452,56	7.052,56
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.697,47	-2.000,00	-3.073,39	1.073,39
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-245.037,57	-358.130,00	-325.813,12	-32.316,88
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-15.190,85	0,00	-1.100,00	1.100,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-18.584,00	-18.840,00	-18.840,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-15.623,78	0,00	-19.587,72	19.587,72
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-312.132,74	-392.370,00	-388.866,79	-3.503,21
11	Personalaufwendungen	268.334,20	306.870,00	315.422,57	-8.552,57
12	Versorgungsaufwendungen	10.691,68	12.570,00	13.677,41	-1.107,41
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.495,88	113.960,00	127.149,08	-13.189,08
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	37.162,00	37.120,00	38.898,00	-1.778,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	382.314,09	404.000,00	420.298,23	-16.298,23
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	171,89	40,00	1.759,45	-1.719,45
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	781.169,74	874.560,00	917.204,74	-42.644,74
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	469.037,00	482.190,00	528.337,95	-46.147,95
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-312.132,74	-392.370,00	-388.866,79	-3.503,21
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	781.169,74	874.560,00	917.204,74	-42.644,74
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	469.037,00	482.190,00	528.337,95	-46.147,95
27	Außerordentliche Erträge	-1,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	22,00	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	21,00	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	469.058,00	482.190,00	528.337,95	-46.147,95
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1557510 Fremdenverkehrseinrichtungen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	42.988,64	0,00	629,08	-629,08
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	42.988,64	0,00	629,08	-629,08
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	420,17	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-8.830,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-359,60	-360,00	-359,60	-0,40
	Summe	-8.769,43	-360,00	-359,60	-0,40
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	34.219,21	-360,00	269,48	-629,48

Teilergebnisrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.673.691,13	-6.568.550,00	-5.094.322,22	-1.474.227,78
06	Erträge aus Transferleistungen	-156.768,81	-178.070,00	-161.706,39	-16.363,61
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.450.814,00	-281.890,00	-281.539,00	-351,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-194.151,17	-740.840,00	-819.465,41	78.625,41
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.475.425,11	-7.769.350,00	-6.357.033,02	-1.412.316,98
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.889,57	4.500,00	20.815,94	-16.315,94
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	17.683,11	6.000,00	8.505,26	-2.505,26
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.613.703,88	3.775.930,00	3.483.265,62	292.664,38
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.639.276,56	3.786.430,00	3.512.586,82	273.843,18
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.836.148,55	-3.982.920,00	-2.844.446,20	-1.138.473,80
21	Finanzerträge	-113.407,35	-111.080,00	-105.411,51	-5.668,49
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	111.474,03	141.610,00	128.532,93	13.077,07
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.933,32	30.530,00	23.121,42	7.408,58
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-8.588.832,46	-7.880.430,00	-6.462.444,53	-1.417.985,47
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.750.750,59	3.928.040,00	3.641.119,75	286.920,25
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-4.838.081,87	-3.952.390,00	-2.821.324,78	-1.131.065,22
27	Außerordentliche Erträge	-35.080,17	0,00	-15.474,03	15.474,03
28	Außerordentliche Aufwendungen	8,05	0,00	12,57	-12,57
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-35.072,12	0,00	-15.461,46	15.461,46
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-4.873.153,99	-3.952.390,00	-2.836.786,24	-1.115.603,76
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	250.662,00	8.000,00	0,00	8.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	88.105,00	88.110,00	88.105,00	5,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.851,33	2.063.020,00	3.000.000,00	-936.980,00
	Summe	366.618,33	2.159.130,00	3.088.105,00	-928.975,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-474.684,73	-506.710,00	-361.221,94	-145.488,06
	Summe	-474.684,73	-506.710,00	-361.221,94	-145.488,06
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-108.066,40	1.652.420,00	2.726.883,06	-1.074.463,06

Teilergebnisrechnung Produkt 1661100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.673.691,13	-6.568.550,00	-5.094.322,22	-1.474.227,78
06	Erträge aus Transferleistungen	-156.768,81	-178.070,00	-161.706,39	-16.363,61
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.450.814,00	-281.890,00	-281.539,00	-351,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-194.151,17	-740.840,00	-819.465,41	78.625,41
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.475.425,11	-7.769.350,00	-6.357.033,02	-1.412.316,98
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.609,58	4.500,00	18.838,38	-14.338,38
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	17.683,11	6.000,00	8.505,26	-2.505,26
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.613.703,88	3.775.930,00	3.483.265,62	292.664,38
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.637.996,57	3.786.430,00	3.510.609,26	275.820,74
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-4.837.428,54	-3.982.920,00	-2.846.423,76	-1.136.496,24
21	Finanzerträge	-1.579,00	-2.000,00	-690,00	-1.310,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	2.139,00	2.400,00	1.610,00	790,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	560,00	400,00	920,00	-520,00
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-8.477.004,11	-7.771.350,00	-6.357.723,02	-1.413.626,98
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	3.640.135,57	3.788.830,00	3.512.219,26	276.610,74
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-4.836.868,54	-3.982.520,00	-2.845.503,76	-1.137.016,24
27	Außerordentliche Erträge	-35.080,17	0,00	-15.474,03	15.474,03
28	Außerordentliche Aufwendungen	7,67	0,00	12,57	-12,57
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-35.072,50	0,00	-15.461,46	15.461,46
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-4.871.941,04	-3.982.520,00	-2.860.965,22	-1.121.554,78
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1661100 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	250.662,00	8.000,00	0,00	8.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	250.662,00	8.000,00	0,00	8.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	250.662,00	8.000,00	0,00	8.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1661200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschr. Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.279,99	0,00	1.977,56	-1.977,56
	davon: Einstellung in den Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.279,99	0,00	1.977,56	-1.977,56
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.279,99	0,00	1.977,56	-1.977,56
21	Finanzerträge	-111.828,35	-109.080,00	-104.721,51	-4.358,49
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	109.335,03	139.210,00	126.922,93	12.287,07
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-2.493,32	30.130,00	22.201,42	7.928,58
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-111.828,35	-109.080,00	-104.721,51	-4.358,49
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	110.615,02	139.210,00	128.900,49	10.309,51
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-1.213,33	30.130,00	24.178,98	5.951,02
27	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Außerordentliche Aufwendungen	0,38	0,00	0,00	0,00
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	0,38	0,00	0,00	0,00
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.212,95	30.130,00	24.178,98	5.951,02
	Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
A	Summe der Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
B	vorgetragene Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00
C	Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1661200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Diemelsee

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitions-beiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Sachanlage-vermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögens-gegenständen des Finanzanlage-vermögens	88.105,00	88.110,00	88.105,00	5,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.851,33	2.063.020,00	3.000.000,00	-936.980,00
	Summe	115.956,33	2.151.130,00	3.088.105,00	-936.975,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-474.684,73	-506.710,00	-361.221,94	-145.488,06
	Summe	-474.684,73	-506.710,00	-361.221,94	-145.488,06
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-358.728,40	1.644.420,00	2.726.883,06	-1.082.463,06

Diemelsee, 13.07.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'V. Becker'. The signature is fluid and cursive, with the first letter 'V' being particularly prominent.

Volker Becker
-Bürgermeister-

Anhang zum Jahresabschluss

2022

Gemeinde Diemelsee





Inhaltsverzeichnis

ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS	2
ANGABEN ZU BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN	2
ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSRECHNUNG	2
Aktiva	3
Passiva	10
ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG	15
Ergebnislage	16
ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG	18
Allgemeine Entwicklung	18
Investitionstätigkeit	20
SONSTIGE ANGABEN	20
Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	20
Organe	21
Personalbestand	22
Steuerliche Verhältnisse / Betriebe gewerblicher Art	22
Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen	23
Eingesetzte Software	23
Personen, die Zugriffsrechte für die Software besitzen	23
Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen	24
Budgetauswertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben	25
ANLAGEN ZUM ANHANG	27
Tagesabschluss	27
Forderungsspiegel	28
Verbindlichkeitsspiegel	28
Rückstellungsübersicht	28
Anlagenübersicht	30



ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Mit dem Gesetz zur Änderung der Hessischen Gemeindeordnung und anderer Gesetze vom 31. Januar 2005 (GVBl. I 2005, S.54) ist das kommunale Haushaltsrecht grundlegend reformiert worden. Die Kommunen müssen nunmehr für ihre Haushaltswirtschaft gemäß §§ 92 – 114 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) die Grundsätze der doppelten Buchführung (Doppik) anwenden. Die Umstellung musste bis spätestens zum 01.01.2009 erfolgen. Zum Umstellungszeitpunkt war eine Eröffnungsbilanz vorzulegen.

Die Gemeinde Diemelsee hat mit Wirkung zum 01.01.2009 die Umstellung auf die Doppik als Haushalts- und Rechnungssystem vollzogen. Grundlage war der Beschluss der Gemeindevertretung vom 09.12.2005 mit dem § 3 der Hauptsatzung entsprechend geändert wurde. Die geprüfte Eröffnungsbilanz wurde von der Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee am 12.09.2014 festgestellt.

Die Gemeinde hat für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darzustellen.

Der von der Verwaltung aufgestellte Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde unter der Beachtung der Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) aufgestellt.

Der Jahresabschluss und die Gliederung der Bilanz entsprechen den Vorgaben des § 112 II HGO und des § 49 GemHVO.

Nach Abschluss der Prüfung durch die Revision legt der Gemeindevorstand den Jahresabschluss, mit dem Schlussbericht der Revision der Gemeindevertretung zur Beratung und Beschlussfassung vor.

Die Jahresabschlüsse bis 2019 sind von der Revision des Landkreises Waldeck-Frankenberg geprüft und von der Gemeindevertretung beschlossen. Die Abschlüsse 2020 und 2021 liegen zur Prüfung vor.

ANGABEN ZU BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Das Anlagevermögen der Gemeinde Diemelsee wird mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet und linear abgeschrieben. Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Für die Festlegung der Nutzungsdauern des Anlagevermögens wird die vom Land Hessen empfohlene Abschreibungstabelle zu Grunde gelegt.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) wurden mit ihren Anschaffungskosten in das Anlagevermögen übernommen und im gleichen Jahr vollständig abgeschrieben.

Die Bewertung ist entsprechend dem Konzept zur Vermögenserfassung und Bewertung sowie der Inventurrichtlinie der Gemeinde Diemelsee erfolgt. Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Diemelsee vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf die detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Grundlage für die Schlussbilanz bildet die Anlagebuchhaltung der Gemeinde.

ERLÄUTERUNGEN ZUR VERMÖGENSRECHNUNG

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



Bilanz im Vergleich

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
1 Anlagevermögen	55.915.811	56.925.276	1.009.464
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	797.266	790.885	-6.381
1.2 Sachanlagevermögen	52.106.112	53.206.791	1.100.679
1.3 Finanzanlagevermögen	3.012.433	2.927.600	-84.833
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	-	-	0
2 Umlaufvermögen	3.033.340	3.291.219	257.878
2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	-	-	0
2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leist.g.u. Waren	-	-	0
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	1.318.187	1.461.315	143.128
2.4 Flüssige Mittel	1.715.154	1.829.904	114.750
3 Rechnungsabgrenzungsposten	31.033	30.923	-110
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	0
Summe Aktiva	58.980.185	60.247.418	1.267.233
1 Eigenkapital	21.230.345	20.272.559	-957.786
1.1 Netto-Position	16.713.251	16.713.251	0
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	4.517.094	3.559.308	-957.786
1.3 Ergebnisverwendung	0,00	0,00	0
1.3.1 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0
2 Sonderposten	21.676.971	22.323.262	646.290
2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	20.759.571	20.904.747	145.175
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	66.738	567.853	501.115
2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0	0	0
2.4 Sonstige Sonderposten	850662	850662	0
3 Rückstellungen	3.665.069	3.289.912	-375.158
3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflcht	2.377.069	2.459.562	82.493
3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	1.050.463	381.212	-669.251
3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.	0	0	0
3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten	0	0	0
3.5 Sonstige Rückstellungen	237.538	449.138	211.600
4 Verbindlichkeiten	11.681.598	13.995.217	2.313.619
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f.	9.960.025	12.444.136	2.484.111
4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung	0	0	0
4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	6.086,16	5.695,77	-390
4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	94.696	61.389	-33.306
4.6 Verb.aus Lieferungen und Leistungen	517.264	371.293	-145.971
4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	0,00	550,77	551
4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	766.579	790.071	23.492
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	336.948	322.081	-14.867
5 Rechnungsabgrenzungsposten	726.201	366.468	-359.733
Summe Passiva	58.980.185	60.247.418	1.267.233

Aktiva

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

Betrag in Euro: 1.543,00 (Vorjahr: 2.083,00)

Unter der Position Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte ist ein Nutzungsrecht für eine Quelle im Wasserbereich, Software der Tourist-Information Diemelsee und eine Lizenz für Vergabeverfahren des Bauamtes aktiviert.

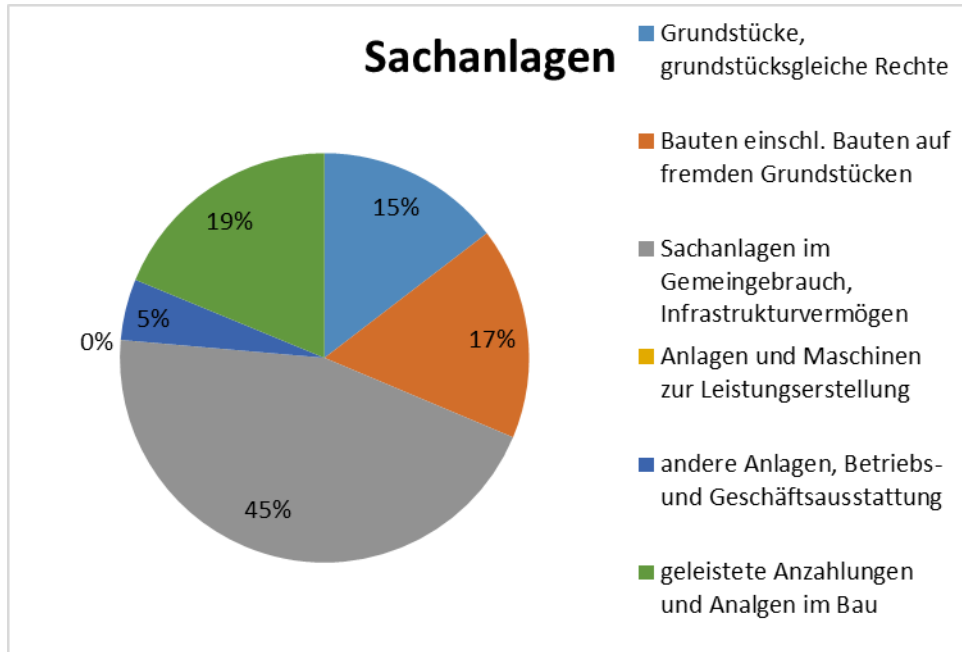
1.1.2 Geleistete Investitionszuschüsse und -zuweisungen

Betrag in Euro: 789.342,00 (Vorjahr: 795.183,00)

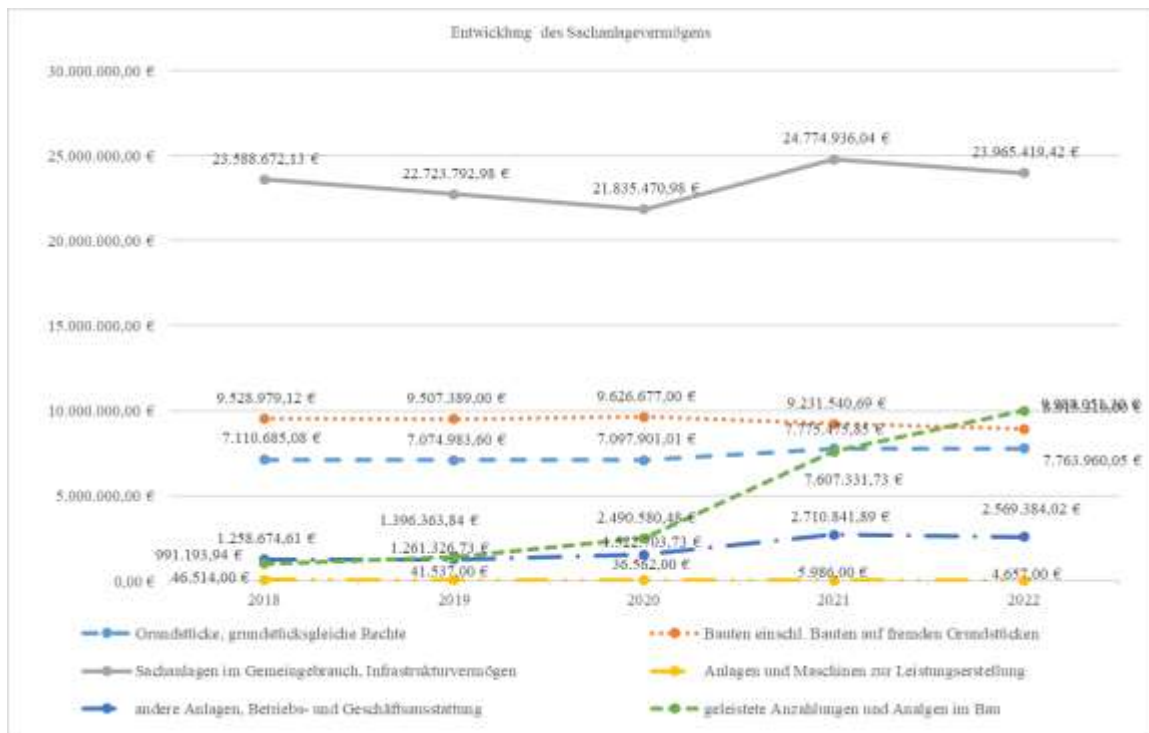


In den geleisteten Investitionszuschüssen und -zuweisungen ist der Zuschuss für die Linksabbiegerspur K63 Heringhausen mit 17.124,00 €, der Zuschuss an die Telekom für DSL Heringhausen mit 3.000,00 €, der Zuschuss für Umbau Kloster Flechtdorf 747.251,00 € und Zuschüsse an Vereine, Kirche Adorf, MPS usw. ausgewiesen.

1.2 Sachanlagen



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



1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Betrag in Euro: 7.763.960,05 (Vorjahr: 7.775.475,85)



Die Bewertungen wurden gemäß den Empfehlungen der Revision des Landkreises Waldeck-Frankenberg ermittelt. Zugänge an Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten, die nach dem Stichtag der Eröffnungsbilanz erfolgten, sind mit den Anschaffungskosten angesetzt.

Alle bebauten und unbebauten Flurstücke bei denen die Gemeinde Diemelsee als Eigentümerin eingetragen ist, wurden berücksichtigt.

Forstwirtschaftliche Flächen (Wald) sind unter dem Infrastrukturvermögen ausgewiesen.

1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken

Betrag in Euro: 8.915.319,00 (Vorjahr: 9.231.540,69)

Die Gebäude sind mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Die Abschreibung massiver Bauten erfolgt einheitlich über 50 Jahre. Die Position betrifft Gebäude einschließlich der Außenanlagen und setzt sich wie folgt zusammen:

Gebäude	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Sonderinvest. Konjunkturpaket Gebäude	295.329,00	312.766,00
Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeiteinrichtungen	967.846,00	1.033.416,00
Sportanlagen (Schwimmbad verkauft an EWF)	992.120,00	1.096.175,00
Bürgerhäuser, Gemeinschaftseinrichtungen	1.957.970,00	1.906.555,00
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.028.150,00	2.078.910,00
Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	110.035,00	117.646,00
sonstige Betriebsgebäude	1.031.895,00	1.076.790,00
Verwaltungsgebäude/TID	630.123,00	679.074,00
Andere Bauten	147.361,00	155.136,00
Grundstückseinrichtungen	583.682,00	596.891,69
Wohngebäude	170.808,00	178.181,00
Gesamt	8.915.319,00	9.231.540,69

Die Außenanlagen der Friedhöfe (Wege, Anlagen) sind unter der Position Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen ausgewiesen.

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Betrag in Euro: 23.965.419,42 (Vorjahr: 24.774.936,04)

Das Infrastrukturvermögen im Eigentum der Gemeinde Diemelsee ist einzeln erfasst und bewertet.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Anlageart	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Gemeindestraßen	2.345.494,00	2.559.573,00
Wege und Plätze	6.901.730,60	6.738.184,22
sonst. allgemeines Infrastrukturvermögen	2.406.518,00	2.467.627,00
Kulturgüter	25.137,00	28.271,00
Baudenkmäler	1,00	116,00
öffentliche Grünflächen	461.703,00	478.612,00
Friedhöfe	121.823,00	128.437,00
Sonstige Kulturgüter und Naturgüter	1.738,00	1.946,00
Sonstige Gewässerbauten	3.561,00	3.870,00
Kanalisation	7.0313.544,00	7.366.083,00
Kläranlagen	1.228.537,00	1.347.677,00
Nutzwasseranlagen	2.727.976,00	2.924.898,00
sonst. öfftl. Ver- und Entsorgungseinrichtungen	28.464,00	30.449,00



Wald (Aufwuchs)	229.269,59	229.269,59
Wald (Grundstücke)	469.923,23	469.923,23
Gesamt	23.965.419,42	24.774.936,04

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Betrag in Euro: 4.657,00 (Vorjahr: 5.986,00)

Unter der Position Anlagen und Maschinen sind unter anderem die Chloranlage des Freibades Vasbeck, Kühlzelle Walmehalle und eine Förderpumpe des TB Vasbeck II aufgeführt.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Betrag in Euro: 2.569.384,02 (Vorjahr: 2.710.841,89)

Die Zusammensetzung der Position Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung ist in der folgenden Tabelle dargestellt:

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Werkstätteneinrichtungen und -geräte	2,00	2,00
Werkzeuge, Werksgeräte, Modelle, Prüf-, Messmittel	1,00	1,00
sonstige andere Anlagen	83.917,00	92.603,00
Fuhrpark	1.317.179,00	1.435.918,00
sonstige Betriebsausstattung	1.132.474,73	1.147.476,89
Büromaschinen, Organisationsmittel	469,00	5,00
Büromöbel und sonstige Ausstattungen	33.867,00	34.671,00
Geringwertige Anlagen und Maschinen (GWG)	1.474,29	165,00
Gesamt	2.569.384,02	2.710.841,89

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Betrag in Euro: 9.988.051,30 (Vorjahr: 7.607.331,73)

In der Bilanzposition ist die Bewertung der aktivierungspflichtigen Baumaßnahmen enthalten, die zum Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertiggestellt waren. Die Tabelle zeigt die bewerteten Bauleistungen für die betroffenen Baumaßnahmen:

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Beschreibung	Anschaffungs- kosten 01.01.2022	Zugänge 2022	Abgänge 2022	Umbuchung 2022	Anschaffungs- kosten 31.12.2022
1. Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen					
WLAN-Hotspot Diemelsee	1.419,75	12.506,08		-13.925,83	0,00
TSF-W Benkhausen	0,00	72.193,81			72.193,81
Digitalfunk Sirenen	0,00	955,80			955,80
Summe 1.	1.419,75	85.655,69	0,00	-13.925,83	73.149,61
2. Anlagen im Bau (Hochbau)					
DGH Wirmighausen DE	135.224,49	86.540,83		-221.765,32	0,00
KiGa Adorf Umbau Bundesprogramm	340.205,79	109.703,22			449.909,01
KiGa Vasbeck DE	3.349,85	11.525,15			14.875,00
KiGa Heringhausen DE	0,00	107.723,66			107.723,66
Grube Christiane Beleuchtung, Schulungsgebäude	190,50	55.949,44			56.139,94
Aartalhalle Flechtdorf Modernisierung	0,00	851,87			851,87
Grundstück Sägewerk Abriss	166.800,82	16.366,28		-183.167,10	0,00
Verwaltungsgebäude Adorf Umbau	0,00	92.056,79			92.056,79
Summe 2.	645.771,45	480.717,24	0,00	-404.932,42	721.556,27
3. Anlagen im Bau (Straßen)					
Kerbelweg	4.006,21				4.006,21
Krokusweg Adorf	511,68				511,68
Parkplatz Hängebrücke	6.068,46				6.068,46
RaderlebnisparkPark Diemelsee	245.903,65	16.296,46		-262.200,11	0,00
Am Brink Neubaugebiet	0,00	1.022,42			1.022,42
Brücke bei KA Giebringhausen	0,00	37.401,89			37.401,89
Hinter den Höfen Vorstufe Teil 2	0,00	6.900,00			6.900,00
Absperrgeländer Heringhausen-Giebringhausen	0,00	163.897,32		-163.897,32	0,00
Brücke Vasbeck Hummelwiesen	0,00	505,75			505,75
Verkehrsführung MPS Adorf	0,00	8.449,00			8.449,00
Straßenkataster 2022	0,00	29.471,54			29.471,54
Summe 3.	256.490,00	263.944,38	0,00	-426.097,43	94.336,95
4. Anlagen im Bau (Abwasserbeseitigung)					
Kläranlage Heringhausen	4.962.030,90	527.167,59			5.489.198,49
SW-Kanal Hinter den Höfen	2.675,12	11.900,00			14.575,12
Kanal Vasbeck	9.291,58	404.757,58			414.049,16
RW-Kanal Hinter den Höfen	0,00	22.000,01			22.000,01
Summe 4.	4.973.997,60	965.825,18	0,00	0,00	5.939.822,78
5. Anlagen im Bau (Versorgungsunternehmen)					
Hochbehälter Egge	1.718.463,42	1.424.779,49		0,00	3.143.242,91
Wasserleitung Hinter den Höfen 2. BA	0,00	7.058,82			7.058,82
Wasserrechte TB Stormbruch u. TB Bontkirchen	0,00	7.983,19			7.983,19
Summe 5.	1.718.463,42	1.439.821,50	0,00	0,00	3.158.284,92
6. Anlagen im Bau (übrige Aufgabenbereiche)					
Friedhof Heringhausen	900,77				900,77
Summe 6.	900,77	0,00	0,00	0,00	900,77
7. Anlagen im Bau (Infrastrukturmaßnahmen)					0,00
Uferpromenade	10.288,74	-10.288,74			0,00
Summe 7.	10.288,74	-10.288,74	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 7.)	7.607.331,73	3.225.675,25	0,00	-844.955,68	9.988.051,30

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Betrag in Euro: 37.000,00 (Vorjahr: 37.000,00)

In 2016 wurde die Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH zwischen der Gemeinde Diemelsee und der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH gegründet, an der die Gemeinde Diemelsee mit 99% beteiligt ist. In 2019 kam die Diemelsee Abwasser GmbH mit der Beteiligung zwischen der Gemeinde Diemelsee und der Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH dazu. Die Gemeinde Diemelsee ist an dieser mit 49% beteiligt.

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Die Revision des Landkreises hat alle an der Domonialverwaltung beteiligten Kommunen aufgefordert, die "Beteiligung" an der Waldeckischen Domonialverwaltung in den kommunalen Bilanzen auszuweisen. Sie vertritt dabei die Auffassung, dass die Bilanzierung bei den Kommunen erfolgen muss und nach § 108 Abs. 5 HGO (bzw. nach Ablauf des 4-jährigen Korrekturzeitraums) ergebnisneutral zu erfolgen hat.

Die Kommunen stehen diesem Szenario sehr kritisch gegenüber.

Alle relevanten Entscheidungen der Domonialverwaltung fallen im Kreistag. Eine Beteiligung der gewinnberechtigten Kommunen findet hier nicht statt. Allenfalls 3 wirtschaftlich erfahrene Personen werden von den Kommunen für die Betriebskommission (11 Mitglieder) vorgeschlagen.

Darüber hinaus stellen sich auch diverse rechtliche Fragestellungen, z. B.:

1. Kann eine Korrektur der Eröffnungsbilanz auch noch nach dem 4-jährigen Korrekturzeitraum ergebnisneutral erfolgen?
2. Müsste bzw. sollte nicht bereits bei der jetzt geforderten Bewertung das Abwertungsrisiko mitberücksichtigt werden? (Bsp. Bewertung KGRZ mit 1 €)

In den letzten Monaten wurden auch Stellungnahmen des HSGB und des Hess. Städtetags eingeholt. Der HSGB hält in diesem Fall den Verzicht auf den Ansatz der Beteiligung Domonialverwaltung in den Bilanzen für die am ehesten zutreffende Handhabung.

Leider ist es bisher nicht gelungen mit der Revision einen auch aus Sicht der Kommunen vertretbaren Lösungsvorschlag zu finden.

Laut Beschluss des Gemeindevorstandes und der Gemeindevertretung, wird die Beteiligung der Domonialverwaltung zunächst nicht geändert.

1.3.3 Beteiligungen

Betrag in Euro: 1.375.164,29 (Vorjahr: 1.375.164,29)

Die Gemeinde Diemelsee hält folgende Beteiligungen:

Beteiligungen	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Abwasserverband Oberes Diemeltal	351.162,29	351.162,29
KGRZ	1,00	1,00
Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH	6.000,00	6.000,00
Zweckverband EWF	1.000.000,00	1.000.000,00
Zweckverband Naturpark Diemelsee	1,00	1,00
Solarpark Diemelsee GmbH und Co. KG	8.000,00	8.000,00
Skyline Diemelsee GmbH & Co.KG	10.000,00	10.000,00
Gesamt	1.375.164,29	1.375.164,29

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Betrag in Euro: 87.347,23 (Vorjahr: 80.728,52)

Versorgungsrücklage Beamte (Wert der Einzahlungen).

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Betrag in Euro: 1.428.088,30 (Vorjahr: 1.519.540,41)

Die sonstigen Ausleihungen setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige Ausleihungen	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Genossenschaftsanteile Waldecker Bank	40,00	40,00
Kleindarlehen	0,00	2.133,50
Wohnungsbauförderdarlehen	24.473,34	24.491,95
Liquiditätsvorschuss Verein für Regionalentwicklung	5.000,00	5.000,00



Adorfer Chronik	705,00	1.900,00
EWf Ratenzahlung Schwimmbad	1.397.869,96	1.485.974,96
Gesamt	1.428.088,30	1.519.540,41

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Betrag in Euro: 385.586,04 (Vorjahr: 414.441,11)

Die folgende Tabelle zeigt die Forderungen gegliedert nach Schuldnern:

Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, etc.	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Bund	1.124,18	0,00
Land Hessen	0,00	3.620,38
Land Hessen (Sonderinvestitionsprogramm etc.)	283.743,82	297.916,00
Gemeinden und Gemeindeverbände	30.357,87	33.406,29
Sonstige	70.360,17	79.498,44
Gesamt	385.586,04	414.441,11

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Betrag in Euro: 639.544,28 (Vorjahr: 329.979,39)

Die Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Forderungen aus Steuern	274.169,50	185.942,11
Forderungen aus Gebühren	231.193,60	140.394,49
Forderungen aus Beiträgen	128.388,83	952,66
sonstige Forderungen aus Abgaben	7.580,50	10.872,38
Wertberichtigung	-1.788,15	-8.182,25
Gesamt	639.544,28	329.979,39

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Betrag in Euro: 72.272,95 (Vorjahr: 37.639,61)

Hierbei handelt es sich um Mieten, Pachten und Erträge aus Schadensersatzleistungen.

2.3.4 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Betrag in Euro: 135.575,84 (Vorjahr: 174.187,91)

Die Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen betreffen offene Posten aus der Konzessionsabgabe 61.008,06 €, der Personalgestellung für die Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH mit 13.433,89 €, Gewinnausschüttung aus der Beteiligung am Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg 61.073,89 €, sowie der Solarpark Diemelsee GmbH 60,00 €.

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Betrag in Euro: 228.335,68 (Vorjahr: 361.938,59)



Die Sonstigen Vermögensgegenstände betreffen ausstehende Umsatzsteuerforderungen der Gemeinde 72.796,56 €, Forderung aus der Kindergartenabrechnung 122.165,52 €, sowie weitere Forderungen (Zinsen, debitorische Kreditoren) 33.373,60 €.

2.4 Flüssige Mittel

Betrag in Euro: 1.829.904,13 (Vorjahr: 1.715.153,85)

Nachfolgende Ansicht zeigt die Zusammensetzung der Flüssigen Mittel:

Flüssige Mittel	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Barkasse	2.768,51	5.584,67
Girokonto bei der Sparkasse Waldeck-Frankenberg	1.396.434,24	1.118.504,38
Girokonto bei der Waldecker Bank	430.601,38	590.964,80
Barkasse Tourist-Information	100,00	100,00
Gesamt	1.829.904,13	1.715.153,85

3.1 Rechnungsabgrenzungsposten

Betrag in Euro: 30.923,00 (Vorjahr: 31.032,78)

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten setzt sich wie folgt zusammen:

Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
ARAP Beamtengehälter Jan. 2023 (Zahlung Dez. 2022)	16.198,25	15.487,78
ARAP Ablösekosten Kirchstraße	12.760,00	13.920,00
ARAP sonstige	1.964,75	1.625,00
Gesamt	30.923,00	31.032,78

Passiva

1.1 Eigenkapital – Nettoposition

Betrag in Euro: 16.713.251,02 (Vorjahr: 16.713.251,02)

Die Nettoposition beschreibt das im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ermittelte Eigenkapital der Gemeinde Diemelsee.

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Betrag in Euro: 2.738.895,87 (Vorjahr: 3.760.178,38)

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Betrag in Euro: 820.411,93 (Vorjahr: 756.915,21)

1.3 Ergebnisverwendung

Betrag in Euro: -957.785,79 (Vorjahr: 970.170,14)

Das Jahresergebnis gliedert sich wie folgt:



Jahresergebnis	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.021.282,51	969.006,87
Außerordentliches Ergebnis	63.496,72	1.163,27
Gesamt	-957.785,79	970.170,14

Vorgesehene Verwendung des Jahresergebnisses 2021

Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Vorjahr EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.021.282,51	969.006,87
Ergebnisvortrag ordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.021.282,51	0,00
Einstellung in Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	-969.006,87
Ergebnisvortrag ordentliches Ergebnis für Folgejahr	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis (Position 27 der Ergebnisrechnung)	63.496,72	1.163,27
Ergebnisvortrag außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00
Entnahme aus Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
Einstellung in Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-63.496,72	-1.163,27
Ergebnisvortrag außerordentliches Ergebnis für Folgejahr	0,00	0,00
Ergebnis-/Verlustvortrag für Folgejahr gesamt	0,00	0,00

Die Verwendung des Jahresergebnisses erfolgt nach den Grundsätzen der §§ 24 (2) und 46 (3) GemHVO.

2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

Betrag in Euro: 20.904.746,71 (Vorjahr: 20.759.571,39)

Zu den Sonderposten zählen die finanziellen Mittel, welche die Gemeinde für ihre Investitionen als Zuschüsse oder Zuweisungen erhält.

Die Sonderposten werden, wenn möglich, dem jeweils geförderten Investitionsgut zugeordnet. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt über den gleichen Zeitraum (Nutzungsdauer) wie das bezuschusste Anlagegut. Ist keine genaue Zuordnung möglich, werden die Sonderposten pauschal über 10 Jahre aufgelöst.

Die Art der Sonderposten untergliedert sich wie folgt:

Art der Sonderposten	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Zuweisungen Wasser	372.482,20	409.680,20
Zuweisungen Abwasser	2.360.205,00	2.377.980,00
Zuweisungen Straßen, Wege, Plätze	4.292.463,00	4.390.395,00
Zuweisungen öffentliche Einrichtungen	7.110.629,73	7.207.974,73
Zuweisungen Brandschutz	1.431.132,00	1.361.635,00
Summe öffentlicher Bereich	15.566.911,93	15.747.664,93
Zuweisungen Abwasser	0,00	0,00
Zuweisungen Straßen, Wege, Plätze	111.602,00	127.550,00
Zuweisungen Brandschutz	36.652,20	37.431,25
Zuweisungen öffentliche Einrichtungen	323.543,00	336.049,00



Summe nicht-öffentlicher Bereich	471.797,20	501.030,25
Beiträge für Straßen, Wege, Plätze	1.767.355,06	1.465.924,41
Beiträge Wasser	411.384,00	388.318,00
Beiträge Abwasser	2.687.298,52	2.656.633,80
Summe Investitionsbeiträge	4.866.037,58	4.510.876,21
Gesamt	20.904.746,71	20.759.571,39

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Betrag in Euro: 567.853,12 (Vorjahr: 66.737,97)

Die Bildung eines Sonderpostens für den Gebührenaussgleich ist gesetzlich verbindlich. Eine Bildung hat auch bei negativem Jahresergebnis zu erfolgen. Der Sonderposten für den Gebührenhaushalt soll Gebührenschwankungen über den Gebührenkalkulationszeitraum ausgleichen. Die Gemeinde Diemelsee führt einen Sonderposten für den Gebührenaussgleich für die Bereiche Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Wasserversorgung	112.999,67	0,00
Abwasserentsorgung	311.451,50	4.326,87
Abfallentsorgung	143.401,95	62.411,10
Gesamt	567.853,12	66.737,97

2.4 Sonstige Sonderposten

Betrag in Euro: 850.662,00 (Vorjahr: 850.662,00)

Die sonstigen Sonderposten beinhalten die Zuwendung aus dem Investitionsprogramm Hessenkasse für die Kläranlage Heringhausen.

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Betrag in Euro: 2.459.562,00 (Vorjahr: 2.377.069,00)

Die Rückstellungen für die Pensionen und ähnliche Verpflichtungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellungsgrund	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Rückstellung für eingetretene Pensionsfälle	1.232.930,00	1.245.769,00
Rückstellung für unverfallbare Anwartschaften	780.297,00	702.697,00
Rückstellung für Beihilfeverpflichtung Versorgungsempfänger	261.189,00	263.149,00
Rückstellung für Beihilfeverpflichtung Beamte	185.146,00	165.454,00
Gesamt	2.459.562,00	2.377.069,00

Die Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt durch die KVK Beamten Versorgungskasse in Kassel. Die Werte werden mittels des steuerlichen Teilwertverfahrens unter Verwendung eines Zinssatzes von 6 % ermittelt. Die Altersteilzeitrückstellung wurde in Höhe des tatsächlichen Arbeitgeberaufwandes für die Restlaufzeit gebildet. Da der nach der GemHVO anzuwendende Rechnungszinssfuß höher ist als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungszinssatz, sind die daraus resultierenden höheren Rückstellungswerte gemäß den am 22.01.2013 vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport erlassenen Hinweise zu § 39 GemHVO im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben.

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Der Vergleichsberechnung wurde ein Abzinsungszinssatz in Höhe von 1,78 % zu Grunde gelegt. Dies entspricht dem von der Deutschen Bundesbank für eine angenommene Restlaufzeit von 15 Jahren ermittelten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen 10 Geschäftsjahre gemäß § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB.

Rückstellungsgrund	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Rückstellung für eingetretene Pensionsfälle	1.694.036,00	1.717.988,00
Rückstellung für unverfallbare Anwartschaften	1.754.490,00	1.569.864,00
Rückstellung für Beihilfeverpflichtung Versorgungsempfänger	347.093,00	350.532,00
Rückstellung für Beihilfeverpflichtung Beamte	385.797,00	340.652,00
Gesamt	4.181.416,00	3.979.036,00

3.2 Rückstellung für den Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Betrag in Euro: 381.212,21 (Vorjahr: 1.050.462,82)

Rückstellungsgrund	31. Dezember 2020 EUR	Vorjahr EUR
Kreisumlage	0,00	397.084,18
Schulumlage	0,00	232.329,42
Rückstellungen für steuerähnliche Umlagen (Abwasserabgabe)	41.627,61	42.640,25
Sonstige Rückstellungen für den Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse (evtl. Rückzahlung der USt. für die Uferpromenade)	339.584,60	378.408,97
Gesamt	381.212,21	1.050.462,82

3.5 Sonstige Rückstellungen

Betrag in Euro: 449.137,52 (Vorjahr: 237.537,52)

Rückstellungsgrund	31. Dezember 2021 EUR	Vorjahr EUR
Rückstellungen für unterlassenen Instandhaltung	0,00	2.600,00
Rückstellungen für Rechts- u Beratungskosten	8.785,59	8.785,59
Prüfungskosten Revision	45.183,00	28.183,00
Serverumstellung Tourist-Information	7.768,93	3.968,93
Rückstellung EKVO	387.400,00	194.000,00
Gesamt	449.137,52	237.537,52

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Betrag in Euro: 12.399.136,22 (Vorjahr: 9.885.025,35)

Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten setzen sich wie folgt zusammen:



Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Sonderinvestitionsprogramm	243.711,65	257.286,77
Helaba	954.389,14	1.007.713,48
Kommunalinvestitionsprogramm	129.943,09	137.323,29
LTH	452.656,68	499.607,68
KfW	907.229,64	988.809,32
Investitionsbank des Landes Brandenburg	3.495.165,48	3.604.924,40
DKB	3.187.641,01	3.301.509,08
Hessenkasse	78.399,53	87.851,33
SaarLB	2.950.000,00	0,00
Gesamt	12.399.136,22	9.885.025,35

4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Betrag in Euro: 45.000,00 (Vorjahr: 75.000,00)

Die Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern gliedern sich wie folgt:

Verbindlichkeiten gegenüber öffentl. Kreditgebern	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Darlehen Waldeckische Domonialverwaltung	45.000,00	75.000,00
Gesamt	45.000,00	75.000,00

4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

Betrag in Euro: 0,00 (Vorjahr: 0,00)

4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Betrag in Euro: 5.695,77 (Vorjahr: 6.086,16)

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um Zinsen, Darlehens- und Getränkebezugsverträge.

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionsleistungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

Betrag in Euro: 61.389,47 (Vorjahr: 94.695,85)

Unter den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen und Zuweisungen werden die Verbandsbeiträge, sowie bereits bewilligte, aber noch nicht ausgezahlte Zuschüsse an Dritte ausgewiesen. Unter anderem AST-Verkehr 37.498,00 €, Wirtschaftsförderung 20.204,83 €.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Betrag in Euro: 371.293,08 (Vorjahr: 517.264,40)

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um zum Jahresabschlussstichtag noch ausstehende Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde Diemelsee gegenüber Dritten aus Dienstleistungs- und Lieferverträgen.

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Betrag in Euro: 550,77 (Vorjahr: 0,00)

4.8 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit Beteiligung und Sondervermögen

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Betrag in Euro: 790.070,94 (Vorjahr: 766.578,55)

Bei dieser Position handelt es sich um die Abrechnung für den Badverlust an den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg, sowie die Abrechnung der Personalgestellung an die Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH für die Jahre 2021 und 2022.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Betrag in Euro: 322.080,91 (Vorjahr: 336.948,16)

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich wie folgt zusammen:

Sonstige Verbindlichkeiten	31. Dezember 2022 EUR	Vorjahr EUR
Lohnsteuer	9.745,65	9.991,17
Verbindlichkeiten geg. Mitarb., Organmitglied., Gesellschaft	3.651,74	2.422,06
Verbindlichkeiten Sicherheitsleistungen	51.129,19	51.129,19
Erhaltene Ausgleichsabgabe	92.127,13	71.885,47
Durchlaufende Gelder/Verwahrgelder	1.008,20	0,00
Aus der Umgliederung kreditorischer Debitoren	161.647,39	200.613,85
Sonstige Verbindlichkeiten	2.771,61	906,42
Gesamt	322.080,91	336.948,16

5.1 Rechnungsabgrenzungsposten

Betrag in Euro: 366.467,99 (Vorjahr: 726.200,88)

Hierbei handelt es sich um die gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten für Grabstättengebühren i. H. v. 188.580,19 €, den Kanalkostenzuschuss Straßenentwässerung 134.469,98 €, Pacht Werbefläche Besucherbergwerk 20.000,00 €, sowie erhaltene Anzahlungen 23.417,82 €.

ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist, wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2022 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -957.785,79 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2021 in Höhe von 970.170,14 Euro beträgt die Veränderung -1.927.955,93 Euro.



Ergebnislage

Das Jahresergebnis berechnet sich aus den folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis

+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)

= Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)

+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die Corona-Pandemie wurde mittlerweile für beendet erklärt und die Corona-Schutzmaßnahmen weitestgehend abgeschafft, sodass hierdurch keine Einschränkungen mehr für Gewerbetreibende vorliegen. Allerdings sind die globalen Folgen des andauernden Krieges in der Ukraine weitreichend, sodass die Auswirkungen für die Wirtschaft und damit auch evtl. die Gewerbesteuereinnahmen in den nächsten Jahren mit vielen Unsicherheiten belegt sind. Die Rohstoff- und Energiepreise sind im Laufe des Jahres 2022 sprunghaft angestiegen, außerdem kommt es bei einigen Waren zu Lieferengpässen. Folge hiervon war im Jahr 2022 ein Anstieg der Inflation mit einer durchschnittlichen Inflationsrate von rund 7,9% im Jahr 2022 verglichen zum Vorjahr. Um dem weiteren Anstieg der Inflation entgegenzuwirken hat die EZB den Leitzins in mehreren Schritten auf nunmehr 3,5 % erhöht. In Folge hiervon ist die seit Jahren anhaltende Niedrigzinsphase vorbei und Kredite können zu momentan durchschnittlich 3-4% Zinsen p.a. aufgenommen werden.

Außerdem kam es in Folge des Krieges in der Ukraine zu einer erneuten Flüchtlingswelle, sodass für die Unterbringung und Versorgung der geflüchteten Personen sowohl finanzielle als auch personelle Ressourcen benötigt wurden. Im Jahr 2022 gab es hierfür Kostenerstattungen durch den Landkreis, sodass die finanziellen Auswirkungen zur Unterbringung zwar aufgefangen wurden, nicht aber die personellen Ressourcen, die hierdurch gebunden wurden.

Der Jahresabschluss 2022 weist im Ergebnis mit -997.952,17 € ein deutliches Minus aus und entspricht nicht dem geplanten Jahresergebnis. Dieses wird durch die allgemeine Rücklage gedeckt.

Die Ertragsseite ist von sehr hohen Gewerbesteuerrückzahlungen geprägt. Die Steuererträge sanken in Höhe von -1.446.675,21 Euro. Die Gewerbesteuerentwicklung belastete den Haushalt 2022 durch die Rückzahlungen für Vorjahre mit rd. 1,5 Mio. Euro. Insgesamt musste daher die Gewerbesteuerprognose des Haushaltes 2022 von rd. 3,0 Mio. Euro auf 1,5 Mio. Euro korrigiert werden. Der Haushaltsausgleich 2022 war damit nicht zu erreichen.

Vor diesem Hintergrund waren wir daher gezwungen, eine haushaltswirtschaftliche Sperre gem. § 107 HGO für das Haushaltsjahr zu verhängen.

Der Gemeindevorstand hat am 11.07.2022 im Umlaufbeschlussverfahren folgende Haushaltssperre beschlossen:

Durch die beträchtlichen Einnahmeausfälle bzw. Rückzahlungen bei den Gewerbesteuererträgen/-einzahlungen zeichnen sich erhebliche Fehlbeträge im gemeindlichen Ergebnis- und Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2022 ab.

Aus diesem Grund ordnet der Gemeindevorstand ab sofort die haushaltswirtschaftliche Sperre nach § 107 HGO für das lfd. Haushaltsjahr 2022 mit folgenden Regelungen an:

Als Maßstab gelten die rechtlichen Regelungen zur vorläufigen Haushaltsführung gem. § 99 HGO.

- 1. Die Haushaltssperre hat zur Folge, dass mit sofortiger Wirkung nur noch Aufträge erteilt werden, Aufwendungen und Auszahlungen geleistet werden dürfen, wenn eine rechtliche Verpflichtung besteht, bzw. diese zur Weiterführung der Aufgaben maßgeblich sind. Ausnahmen von der Haushaltssperre bedürfen in jedem Fall der vorherigen Zustimmung des Fachbereichsleiters. Ab einer Summe von 1.000,- € ist vorab die Zustimmung des Bürgermeisters, ab einer Summe von 5.000,- € ist vorab die Zustimmung des Gemeindevorstandes einzuholen. Ausnahmen von der Haushaltssperre können auch generell für bestimmte Arten von Ausgaben erteilt werden.*
- 2. Auszahlungen für Investitionen des Finanzhaushalts sowie für Einzelmaßnahmen des Ergebnishaushalts dürfen nur zur Fortsetzung von bereits begonnenen Maßnahmen geleistet werden. Vor der Leistung von Auszahlungen für neue Maßnahmen sowie der*

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen ist eine Zustimmung vom Gemeindevorstand einzuholen.

Außerdem wurden mit Beschluss vom 15.08.2022 verschiedene investive Maßnahmen gestrichen oder auf Folgejahre verschoben. (siehe Rechenschaftsbericht S. 15)

Die Kommunalaufsicht wurde am 07.07.2022 über die Lage informiert. Auf die Vorlage eines Nachtragshaushaltes wurde verzichtet, da auch durch die Aufstellung eines Nachtragshaushaltes ein Haushaltsausgleich nicht zu erzielen war.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2022 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2022 dargestellt:

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergl. fortgeschr. Ansatz Ergebnis HHJ
	2021	2022	2022	2022
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-419.209,05	-488.700,00	-446.925,89	41.774,11
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.592.345,61	-3.090.420,00	-3.132.779,70	-42.359,70
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-334.847,02	-513.860,00	-467.637,36	46.222,64
4 Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-6.784.553,89	-6.768.550,00	-5.321.874,79	1.446.675,21
6 Erträge aus Transferleistungen	-156.768,81	-178.070,00	-161.706,39	16.363,61
7 Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.828.012,89	-565.170,00	-619.278,24	-54.108,24
8 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.106.081,23	-1.132.780,00	-1.149.554,62	-16.774,62
9 Sonstige ordentliche Erträge	-280.964,23	-755.060,00	-910.185,92	-155.125,92
10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.502.782,73	-13.492.610,00	-12.209.942,91	1.282.667,09
11 Personalaufwendungen	1.604.589,92	1.737.680,00	1.757.314,08	19.634,08
12 Versorgungsaufwendungen	322.034,02	344.060,00	332.343,95	-11.716,05
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.084.843,11	3.300.360,00	3.523.871,92	223.511,92
13.1 davon: Einstellung in den Sonderposten	29.849,96	47.790,00	501.115,15	453.325,15
14 Abschreibungen	2.164.597,57	2.371.390,00	2.171.656,99	-199.733,01
15 Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.661.297,93	1.866.540,00	1.879.590,87	13.050,87
16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	3.657.703,88	3.819.930,00	3.528.486,42	-291.443,58
17 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.999,81	9.870,00	12.858,12	2.988,12
19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	12.515.066,24	13.449.830,00	13.206.122,35	-243.707,65
20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-987.716,49	-42.780,00	996.179,44	1.038.959,44
21 Finanzerträge	-126.233,69	-120.680,00	-134.551,07	-13.871,07
22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	144.943,31	172.760,00	159.654,14	-13.105,86
23 Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	18.709,62	52.080,00	25.103,07	-26.976,93
24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-13.629.016,42	-13.613.290,00	-12.344.493,98	1.268.796,02
25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	12.660.009,55	13.622.590,00	13.365.776,49	-256.813,51
26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-969.006,87	9.300,00	1.021.282,51	1.011.982,51
27 Außerordentliche Erträge	-248.657,72	0,00	-65.180,19	-65.180,19
28 Außerordentliche Aufwendungen	247.494,45	0,00	1.683,47	1.683,47
29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.163,27	0,00	-63.496,72	-63.496,72
30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-970.170,14	9.300,00	957.785,79	948.485,79

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.



Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von -996.179,44 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -1.983.895,93 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -1.038.959,44 Euro.

Die ordentlichen Erträge sind um -1.268.796,02 Euro niedriger als geplant. Es wird im Rechenschaftsbericht unter Gegenüberstellung Planzahlen und Ergebnisrechnung der Teilhaushalte näher darauf eingegangen.

Die ordentlichen Aufwendungen sind um 256.813,51 Euro niedriger als geplant.

Dies resultiert zum größten Teil aus dem Bereich der Abschreibungen. Hier wurden verschiedene Maßnahmen nicht durchgeführt bzw. nicht fertig gestellt. Es wird im Rechenschaftsbericht unter Gegenüberstellung Planzahlen und Ergebnisrechnung der Teilhaushalte näher darauf eingegangen.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -25.103,07 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -6.393,45 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 26.976,93 Euro verändert. Das Finanzergebnis enthält im Ertragsbereich überwiegend Erträge aus Beteiligungen, Zinsen für gewährte Darlehen, sowie Mahngebühren und Säumniszuschläge. Im Bereich der Aufwendungen sind es die Bankzinsen für die Darlehen und die Zinsdienstumlage.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit -1.021.282,51 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -1.990.289,38 Euro abweicht. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung -1.011.982,51 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 63.496,72 Euro in das Jahresergebnis ein. Das Jahresergebnis 2022 beträgt somit -957.785,79 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -1.927.955,93 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -9.300,00 Euro (inkl. Haushaltsreste) ergibt sich eine Abweichung in Höhe von -948.485,79 Euro.

ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Kommune und über die Frage, wie die Kommune finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzrechnungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ	Ergebnis des HHJ	Vergl. fortgeschr. Ansatz./Ergebnis HHJ
	2021	2022	2022	2022
1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	409.461,09	478.700,00	426.537,44	-52.162,56
2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.737.803,50	3.083.800,00	3.067.445,06	-16.354,94
3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	372.800,88	513.860,00	429.186,95	-84.673,05
4 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.027.590,54	6.768.550,00	4.892.785,49	-1.875.764,51
5 Einzahlungen aus Transferleistungen	156.768,81	178.070,00	161.706,39	-16.363,61
6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.818.940,29	565.170,00	624.362,39	59.192,39
7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	123.116,45	120.680,00	135.555,07	14.875,07
8 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	188.019,04	151.220,00	249.505,72	98.285,72
9 Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	12.834.500,60	11.860.050,00	9.987.084,51	-1.872.965,49
10 Personalauszahlungen	-1.603.602,00	-1.737.680,00	-1.757.393,93	-19.713,93
11 Versorgungsauszahlungen	-244.397,53	-253.360,00	-246.296,91	7.063,09
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.832.774,00	-3.252.570,00	-2.882.261,69	370.308,31
13 Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	
14 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.605.549,30	-1.866.540,00	-1.792.962,08	73.577,92
15 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-3.484.299,28	-3.819.930,00	-3.529.499,06	290.430,94
16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-144.862,46	-172.760,00	-159.504,30	13.255,70
17 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-20.299,81	-9.870,00	-10.814,44	-944,44
18 Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-9.935.784,38	-11.112.710,00	-10.378.732,41	733.977,59
19 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)	2.898.716,22	747.340,00	-391.647,90	-1.138.987,90
20 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.498.820,91	1.984.890,00	1.214.361,03	-770.528,97
21 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	376.240,97	130.000,00	115.699,19	-14.300,81
22 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	95.234,31	89.440,00	92.762,85	3.322,85
23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.970.296,19	2.204.330,00	1.422.823,07	-781.506,93
24 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-170.810,83	-549.311,38	105.983,55	655.294,93
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.438,64	-9.226.088,57	-3.247.646,75	5.978.441,82
26 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-513.750,66	-461.362,83	-233.304,74	228.058,09
27 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.026,47	-6.200,00	-6.618,71	-418,71
28 Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.764.026,60	-10.242.962,78	-3.381.586,65	6.861.376,13
29 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 J. Nr. 28)	-1.793.730,41	-8.038.632,78	-1.958.763,58	6.079.869,20
30 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.104.985,81	-7.291.292,78	-2.350.411,48	4.940.881,30
31 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.851,33	7.196.020,00	3.004.145,90	-4.191.874,10
32 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-631.035,78	-661.470,00	-520.578,93	140.891,07
33 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 J. Nr. 32)	-603.184,45	6.534.550,00	2.483.566,97	-4.050.983,03
34 Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	501.801,36	-756.742,78	133.155,49	889.898,27
35 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	404.046,84	0,00	1.211.562,64	1.211.562,64
36 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-427.931,52	0,00	-1.229.967,85	-1.229.967,85
37 Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 J. Nr. 36)	-23.884,68	0,00	-18.405,21	-18.405,21
38 Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.237.237,17	1.715.153,85	1.715.153,85	0,00
39 Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	477.916,68	-756.742,78	114.750,28	871.493,06
40 Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.715.153,85	958.411,07	1.829.904,13	871.493,06

Die Gemeinde Diemelsee hatte zum 31.12.2022 einen Finanzmittelendbestand von 1.829.904,13 Euro. Somit war eine Inanspruchnahme eines Kassenkredits zur Aufrechterhaltung der Liquidität nicht notwendig.



Investitionstätigkeit

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

	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Abweichung	Abweichung %
	2021	2022	2022	2022	2022
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.498.820,91	1.984.890,00	1.214.361,03	- 770.528,97	- 38,82
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	376.240,97	130.000,00	115.699,19	- 14.300,81	- 11,00
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	95.234,31	89.440,00	92.762,85	3.322,85	3,72
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.970.296,19	2.204.330,00	1.422.823,07	- 781.506,93	- 35,45
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 170.810,83	- 549.311,38	105.983,55	655.294,93	- 119,29
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.438,64	- 9.226.088,57	-3.247.646,75	5.978.441,82	- 64,80
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	- 513.750,66	- 461.362,83	- 233.304,74	228.058,09	- 49,43
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	- 6.026,47	- 6.200,00	- 6.618,71	- 418,71	6,75
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.764.026,60	-10.242.962,78	-3.381.586,65	6.861.376,13	- 66,99
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.793.730,41	- 8.038.632,78	-1.958.763,58	6.079.869,20	- 75,63

SONSTIGE ANGABEN Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Die Gemeinde Diemelsee entstand am 01.01.1972 im Rahmen der Gebietsreform und besteht aus den Ortsteilen Adorf, Benkhausen, Deisfeld, Flechtdorf, Giebringhausen, Heringhausen, Ottlar, Rhenegege, Schweinsbühl, Stormbruch, Sudeck, Vasbeck und Wirmighausen. Der damalige Zusammenschluss basierte auf Grundlage des § 17 Abs. 2 in Verbindung mit § 16 Abs. 1 und § 12 der Hessischen Gemeindeordnung in der Fassung vom 01. Juli 1960.

Die Gemeinde Diemelsee ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Landkreis Waldeck-Frankenberg. Als Gebietskörperschaft verwaltet sie ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung.

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Landkreises Waldeck-Frankenberg. Die obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirks Kassel. Als oberste Aufsichtsbehörde fungiert der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Gemäß § 6 Abs. 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee am 26.10.2007 die Hauptsatzung der Gemeinde Diemelsee beschlossen. Die letzte Änderung der Hauptsatzung erfolgte gemäß Beschluss der Gemeindevertretung vom 17.04.2015.

Der Sitz der Gemeindeverwaltung befindet sich Am Kahlenberg 1, 34519 Diemelsee.



Organe

Die Organe der Gemeinde Diemelsee sind gemäß § 9 HGO die Gemeindevertretung und der Gemeindevorstand.

Gemeindevertretung:

Die Gemeindevertretung ist das oberste Organ der Gemeinde und hat 23 Mitglieder. Mitglieder der Gemeindevertretung zum 31. Dezember 2022 sind:

SPD-Fraktion

- 1) Hannelore Behle
- 2) Jutta Franke
- 3) Karl-Heinz Heinemann
- 4) Karl-Heinz Kalhöfer-Köchling
- 5) Martin Tepel
- 6) Cord Wilke
- 7) Maximilian Witsch

CDU-Fraktion

- 1) André Amler
- 2) Carsten Becker
- 3) Frank Bemann
- 4) Daniel Gottschalk
- 5) Simone Jesinghausen
- 6) Angela Stöcker
- 7) Jörg Weidemann

FDP-Fraktion

- 1) Jan-Christoph Meier
- 2) Thomas Merhof
- 3) Christian Pohlmann
- 4) Manuel Stöcker
- 5) Stephanie Wetekam

FWG-Fraktion

- 1) Klaus-Jürgen Bangert
- 2) Severin Keßler
- 3) Christoph Preising
- 4) Horst Wilke

Die Gemeindevertretung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Gemeinde und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Gemeindevorstandes.

Die Gemeindevertretung bildet zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse:

- Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur, Soziales
- Ausschuss für Bauen, Wirtschaft und Fremdenverkehr
- Ausschuss für Landwirtschaft, Forsten und Umwelt



Gemeindevorstand:

Der Gemeindevorstand besorgt die laufende Verwaltung. Durch den Haushaltsplan wird er ermächtigt, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen. Der Gemeindevorstand besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und fünf ehrenamtlichen Beigeordneten.

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Gemeinde direkt gewählt. Seine Amtszeit beträgt sechs Jahre. Die Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Dauer der Legislaturperiode der Gemeindevertretung gewählt. Der erste Beigeordnete ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters.

Der Gemeindevorstand vertritt die Gemeinde nach außen.

Der Bürgermeister bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstandes vor und führt sie aus. Er leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für einen geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Der Gemeindevorstand setzt sich wie folgt zusammen:

Bürgermeister: Volker Becker
 Erster Beigeordneter: Reinhold Kalhöfer-Köchling
 Beigeordneter: Hans Hiemer
 Beigeordneter: Dr. Beate Schultze
 Beigeordneter: Björn Stöcker
 Beigeordneter: Heinrich Zölzer

Personalbestand

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung verteilen sich gemäß dem Stellenplan zum 31. Dezember 2022 wie folgt:

Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter Gemeinde	31. Dezember 2022	Vorjahr
Beamte	4	4
Tariflich Beschäftigte	24	23
Auszubildende	1	2
Gesamt	29	29

Getrennt nach Aufgabenbereichen sind die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter wie folgt eingesetzt:

Aufgabenbereiche	31. Dezember 2022	Vorjahr
Verwaltung	12	12
Bauhof	6	6
Reinigungspersonal	3	3
Schwimmbad	5	5
Tourist-Information	3	3
Gesamt	29	29

Des Weiteren waren zum Bilanzstichtag im Rahmen von Minijobs weitere Mitarbeiter/-innen zur Betreuung der Gemeinschaftseinrichtungen, Reinigung von Buswartehallen sowie für die Pflege öffentlicher Anlagen beschäftigt.

Steuerliche Verhältnisse / Betriebe gewerblicher Art

Die Gemeindeverwaltung ist eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig. Dieser Grundsatz wird durchbrochen, wenn juristische Personen des öffentlichen



Rechts Betriebe gewerblicher Art unterhalten. Mit diesen Betrieben gewerblicher Art ist die Gemeinde nach § 4 Körperschaftssteuergesetz (KStG) unbeschränkt steuerpflichtig.

Zum 31. Dezember 2021 unterhält die Gemeinde folgende Betriebe gewerblicher Art:

Schwimmbäder
Wasserversorgung
Besucherbergwerk
Bürgerhäuser
Kurbetrieb
Beteiligungen

Nach § 1 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 Umsatzsteuergesetz (UStG) sind juristische Personen des öffentlichen Rechts mit ihren Betrieben gewerblicher Art umsatzsteuerpflichtig.

Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse eine Pensionszusage.

Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers (Gemeinde Diemelsee) dar. Nach § 40 GemHVO ist ein bilanzieller Ansatz nicht zulässig. Von daher erfolgt lediglich ein Hinweis dieser möglichen Verpflichtung im Anhang.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Gemäß § 50 Abs. 2 Ziffer 5 GemHVO, sind in der Anlage der Bilanz jene Sachverhalte anzugeben, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können. Nachstehend sind die wesentlichen finanziellen Verpflichtungen aus Verträgen angegeben.

Jährliche Verpflichtung

Versicherungen	92.124,42 €
Miete für Hard- und Software sowie Kosten der Datenverarbeitung	116.498,14 €
Leasingverträge	25.431,53 €
Mitgliedschaften	41.174,54 €
Mietverträge	45.688,42 €

Sonstige finanzielle Risiken

Zum 31. Dezember 2022 hat die Gemeinde Diemelsee eine Ausfallbürgschaft gegenüber der Kasseler Bank in Höhe von 658.378 € zur Finanzierung investiver Maßnahmen im Bereich Renovierung und Umbau des Schwimmbades in Heringhausen gewährt.

Eingesetzte Software

Zur Umsetzung der Doppik wird die Software „Newsystem Kommunal“ (N7) der Fa. Infoma als Rechenzentrumslösung über den Unternehmensverbund ekom21 GmbH eingesetzt.

Personen, die Zugriffsrechte für die Software besitzen

Nachfolgende Personen besitzen die Zugriffsrechte für die Software „Newsystem Kommunal“:

Andre Horn, Finanzabteilung, Verwaltungsfachangestellter
Sandra Ammenhäuser, Finanzabteilung, Verwaltungsfachangestellte
Viktor Moor, Finanzabteilung, Verwaltungsfachangestellter
Rebekka Schiemann, Steuerabteilung, Verwaltungsfachangestellte
Martina Fisseler, Steuerabteilung, Verwaltungsfachangestellte
Silke Pohle, Steuerabteilung, Verwaltungsfachangestellte
Larissa Lang, Ordnungsamt, Inspektorin



Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Die Übertragbarkeit von Haushaltsermächtigungen ist geregelt in § 21 GemHVO. Hier ist unter anderem bestimmt, dass die Ansätze für Auszahlungen und für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben, längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder Gegenstand in wesentlichen Teilen genutzt werden kann. Darüber hinaus können die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets (Teilhaushalt) ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Diese Mittel bleiben allerdings längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Anders als in der Kameralistik, belasten Übertragungen von Haushaltsermächtigungen das neue und nicht das alte Haushaltsjahr.

Investitions-Nr.	Investition	Übertragen
I111400-01	EDV	61.950,00
I111500-01	Bauhof	59.640,00
I126001-05	Digitalfunk	37.000,00
I126010-01	Feuerwehr Stormbruch	10.000,00
I365001-01	KiGa Adorf	19.080,00
I365002-01	KiGa Heringhausen	613.270,00
I365003-01	KiGa Vasbeck	337.470,00
I366000-01	Kinderspielplätze	58.170,00
I424005-01	Sportplatz Vasbeck	5.000,00
I511001-01	An- und Verkauf von Grundstücken	90.000,00
I533010-06	Wasserleitung Rhenegge	10.000,00
I533010-07	Wasserleitung Wirmighausen	30.000,00
I533010-09	Wasserleitung Hinter den Höfen	78.440,00
I533010-15	Wasserleitung Heringhausen	68.880,00
I533020-05	Hochbehälter Egge	518.220,00
I538100-01	Abwasserentsorgung allgemein	10.000,00
I538100-08	Abwasserleitung Hinter den Höfen	401.910,00
I538100-12	Kanalsanierung	52.940,00
I538100-14	Abwasserleitung Rhenegge	30.000,00
I538100-15	Abwasserleitung Benkhausen	20.000,00
I538101-01	Abwasserpumpstationen	541.600,00
I538200-02	Kläranlage Adorf	91.000,00
I538201-01	Kläranlage Heringhausen	39.340,00
I538202-01	Kläranlage Vasbeck	50.000,00
I541000-07	Straßen/Wege Adorf	42.780,00
I541000-08	Straßen Heringhausen	123.000,00
I541000-10	Brücken	607.950,00
I541000-19	Straße Hinter den Höfen	183.100,00
I541001-01	Straßenbeleuchtung	10.000,00
I547000-01	ÖPNV	56.500,00
I552000-01	Offene Gewässer	25.000,00
I552001-01	100-Wilde-Bäche-Programm	150.000,00
I553000-01	Ausbau von Friedhofswegen	13.200,00
I571000-02	DSL-Versorgung	13.970,00
I573012-01	DGH Wirmighausen	29.000,00
I573014-01	Aartalhalle	19.140,00
I575000-01	Tourismus	35.000,00
I575001-02	Besucherbergwerk	469.350,00
	Feldwegemittel	26.100,00
		5.038.000,00



Grundsätzlich können in der Doppik – im Gegensatz zur Kameralistik - keine Einnahmereste übertragen werden. Allerdings gelten die genehmigten Kreditermächtigungen nach den Bestimmungen der HGO bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres, ggf. bis zur Bekanntmachung der Haushaltssatzung des übernächsten Jahres.

Übertragene Kreditermächtigungen:

Kreditermächtigungen 2022 in Höhe von 7.196.020 € wurden für folgende Programme in Anspruch genommen:

SaarLB	3.000.000,00 €
Getränkeliieferungsvertrag	4.145,90 €

2021 nach 2022: **5.133.000 €**

2022 nach 2023: **2.063.000 €**

Budgetauswertung / Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Im Haushalt wurden Budgets gebildet. Gemäß § 58 Nr. 9 GemHVO ist ein Budget der vorgegebene Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugewiesen ist. Jeder Teilhaushalt (= jedes Produkt) bildet ein Budget. Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, soweit nichts anderes bestimmt ist.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für Personalaufwendungen und Abschreibungen. Diese sind Teilhaushalt übergreifend jeweils für sich gegenseitig deckungsfähig. Von der Deckungsfähigkeit ausgenommen sind ferner die Verfügungsmittel sowie die internen Leistungsverrechnungen. Mehrerträge fließen nicht in das Budget ein.

Nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, gelten gem. § 100 Abs. 3 HGO nicht als über- und außerplanmäßige Ausgaben.

Beschreibung	Ansatz	Bewegung	Verfügbar
Bau und Liegenschaften	1.187.520,00	1.114.670,30	72.849,70
Bürgermeister	30.300,00	39.207,42	-8.907,42
Brandschutz	175.710,00	223.158,20	-47.448,20
Darlehen	547.600,00	352.065,21	195.534,79
Finanz- und Kassenwesen	6.202.410,00	5.804.702,41	397.707,59
Hauptverwaltung	486.590,00	373.224,99	113.365,01
Investitionen	10.074.500,00	3.343.695,69	6.730.804,31
Personalbudget	2.125.860,00	2.137.170,02	-11.310,02
Soziales und Jugend	1.326.850,00	1.332.648,05	-5.798,05
Tourismus	254.270,00	222.244,36	32.025,64
Ver- und Entsorgung	1.624.790,00	1.535.773,98	89.016,02

Die Budgets des Ergebnishaushaltes wurden im Berichtsjahr um 72.523,69 € überschritten.

Im Rahmen des Jahresabschlusses sind noch folgende Überschreitungen zum Teil zu genehmigen.

- Bürgermeister (-8.907,42 €)
 - Wirtschaftsförderung
 - Eigenanteil Leader-Entwicklungsstrategie Beschluss GVE 20.07.2022
 - Zuschuss an private Unternehmen (Wasserverbrauch) Beschluss GVO 20.03.2023
- Brandschutz (-47.429,03 €)
 - Ersatzbeschaffung durch Einbruch 35.986,82 €

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



- Mehraufwand durch Instandhaltung von Fahrzeugen. Für die Reparatur des LF16/12 wurden rd. 18.000 € ausgegeben
- Personalbudget (-11.310,02 €)
 - Zuführungen zur Pensionsrückstellung, gleichzeitige Herabsetzung in Höhe von rd. 15.000 €
- Soziales und Jugend (-5.798,05 €)
 - Höhere Landesförderung erhalten, diese wurde dementsprechend weitergeleitet



ANLAGEN ZUM ANHANG


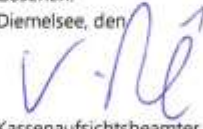
Tagesabschluss

Tagesabschluss
Gemeinde Diemelsee

Seite 1 von 1
AHORN
Andre Horn
17.07.23 12:00

Abgleich Bankkonten/Finanzrechnung

Nr.	Bankkontonummer	Bezeichnung	bis 30.12.22	31.12.22	Buchungsbestand	Schwebeposten	Kontostand
1000		Barkasse	2.683,51	85,00	2.768,51	0,00	2.768,51
10000	3269	Spk Waldeck-Frankenberg	1.396.434,24	0,00	1.396.434,24	0,00	1.396.434,24
10001	3900010	Waldecker Bank Korbach	430.601,38	0,00	430.601,38	0,00	430.601,38
WBK TID		Webkasse TID	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00
Summe Bankkonten			1.829.819,13	85,00	1.829.904,13	0,00	1.829.904,13
Summe Finanzrechnung					1.829.904,13		
davon Einzahlungen Finanzrechnung					191.250.618,48		
davon Auszahlungen Finanzrechnung					-189.420.714,35		
Differenz					0,00		

Aufgestellt Diemelsee, den 17.07.23	Gesehen: Diemelsee, den	Gesehen: Diemelsee, den 17.7.23
Kasse 	RPA	 Kassenaufsichtsbeamter



Forderungsspiegel

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	385.586,04	57.256,38	101.274,56	227.055,10	414.441,11
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	639.544,28	639.544,28			329.979,39
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.272,95	72.272,95			37.639,61
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	135.575,84	135.575,84			174.187,91
5. Sonstige Vermögensgegenstände	228.335,68	228.243,68	92,00		361.938,59
Summe aller Forderungen:	1.461.314,79	1.132.893,13	101.366,56	227.055,10	1.318.186,61

Verbindlichkeitsspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1. Anleihen	0,00				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00				0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00				0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00				0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	45.000,00	7.500,00	37.500,00		75.000,00
2.5 von Kreditinstituten	12.399.136,22			12.399.136,22	9.885.025,35
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00				0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.695,77	1.293,77	4.402,00		6.086,16
5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	61.389,47	61.389,47			94.695,85
6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	371.293,08	282.432,84		88.860,24	517.264,40
7. Verbindlichkeiten Steuern und steuerähnlichen Abgaben	550,77	550,77			0,00
8. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	790.070,94	373.520,38	416.550,56		766.578,55
9. Sonstige Verbindlichkeiten	322.080,91	322.080,91			336.948,16
10. Summe aller Verbindlichkeiten	13.995.217,16	1.048.768,14	458.452,56	12.487.996,46	11.681.598,47

Rückstellungsübersicht

Doppische Rückstellungen dürfen nicht als Spareinlagen zur Finanzierung der jeweils bezeichneten Zwecke angesehen werden. Vielmehr sind sie ein gedanklicher Hinweis darauf, dass künftig Auszahlungen oder Einzahlungsausfälle die finanzielle Lage der Gemeinde belasten werden. Sie stellen also Schulden im weiteren Sinne dar. Im Idealfall sollte der Bestand an Rückstellungen auch in Form von echten Finanzmitteln zur Verfügung stehen, um die zukünftigen Zahlungsverpflichtungen erfüllen zu können. Rückstellungen werden gebildet, um frühzeitig den Aufwand darzustellen, der i.d.R. bereits vor Fälligkeit der Auszahlungen wirtschaftlich entstanden ist. Da diesem frühzeitig erkannten und verbuchten Aufwand (noch) kein Zahlungsverkehr gegenübersteht, werden Rückstellungen auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen haben sich im Laufe des Haushaltsjahres wie folgt entwickelt [in €]:

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme des Haushaltsjahres	Herabsetzungen und Auflösungen des Haushaltsjahres	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.377.069,00	97.292,00		14.799,00	2.459.562,00
Rückstellungen für Finanzausgleich / Steuerschuldverhältnisse	1.050.462,82	30.406,38	17.199,64	682.457,35	381.212,21
Rückstellungen für die Rekultivierung / Nachsorge von Abfaldeponien	-				-
Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	-				-
Sonstige Rückstellungen	237.537,52	214.200,00	1.297,87	1.302,13	449.137,52
Summe	3.665.069,34	341.898,38	18.497,51	698.558,48	3.289.911,73

Anhang zum Jahresabschluss
Gemeinde Diemelsee 2022



Anlagenübersicht

Beschreibung	Gesamte AK/HK 01.01.2022	Zugänge AK/HK 2022	Abgänge AK/HK 2022	Umbuch. AK/HK 2022	Gesamte AK/HK 31.12.2022	Kum. Abschreibung 01.01.2022	Zuschreibung 2022	Abschreibung 2022	Umbuchungen (Afa) 2022	Kum. Abschreibung 31.12.2022	Stand am Ende 2022	Stand am Ende 2021
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
11 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	3.837,80	0,00	0,00	0,00	3.837,80	-1.754,80	0,00	-540,00	0,00	-2.294,80	1543,00	2.083,00
12 gel. Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	932.653,48	17.369,00	0,00	0,00	950.022,48	-137.470,48	0,00	-23.210,00	0,00	-160.680,48	789.342,00	795.183,00
Summe 1.	936.491,28	17.369,00	0,00	0,00	953.860,28	-139.225,28	0,00	-23.750,00	0,00	-162.975,28	790.885,00	797.266,00
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.775.475,85	-94.078,05	-100.604,85	183.167,10	7.763.960,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.763.960,05	7.775.475,85
2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	18.702.196,79	12.358,83	-67.193,93	174.306,67	18.821.668,36	-9.470.656,10	0,00	-435.693,26	0,00	-9.906.349,36	8.915.319,00	9.231.540,69
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	57.878.360,67	88.126,46	-42.202,83	426.097,43	58.350.381,73	-33.103.424,63	0,00	-128.1537,68	0,00	-34.384.962,31	23.965.419,42	24.774.936,04
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	37.742,42	0,00	0,00	0,00	37.742,42	-31.756,42	0,00	-1.329,00	0,00	-33.085,42	4.657,00	5.986,00
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.435.007,88	86.625,49	-40.899,63	61.384,48	5.542.118,22	-2.724.165,99	0,00	-248.568,21	0,00	-2.972.734,20	2.569.384,02	2.710.841,89
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.607.331,73	3.225.675,25	0,00	-844.955,68	9.988.051,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.988.051,30	7.607.331,73
Summe 2.	97.436.115,34	3.318.707,98	-250.901,24	0,00	100.503.922,08	-45.330.003,14	0,00	-1.967.128,15	0,00	-47.297.131,29	53.206.790,79	52.106.112,20
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	37.000,00				37.000,00					0,00	37.000,00	37.000,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen					0,00					0,00		0,00
3.3 Beteiligungen	1.375.164,29				1.375.164,29					0,00	1.375.164,29	1.375.164,29
3.4 Ausl.a.Untern.m.d.e.Beteiligungsverh. besteht					0,00					0,00		0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	80.728,52	6.618,71			87.347,23					0,00	87.347,23	80.728,52
3.6 sonstige Finanzanlagen	159.540,41		-92.762,85		1426.777,56		1310,74			1310,74	1428.088,30	159.540,41
Summe 3.	3.012.433,22	6.618,71	-92.762,85	0,00	2.926.289,08	0,00	1.310,74	0,00	0,00	1.310,74	2.927.599,82	3.012.433,22
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen												
Gesamtsumme (1. bis 4.)	101.385.039,84	3.342.695,69	-343.664,09	0,00	104.384.071,44	-45.469.228,42	1.310,74	-1.990.878,15	0,00	-47.458.795,83	56.925.275,61	55.915.811,42



Diemelsee, 17.07.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'V. Becker', enclosed in a thin black rectangular border.

Volker Becker
- Bürgermeister -

Rechenschaftsbericht

2022

Gemeinde Diemelsee





Inhaltsverzeichnis

VORBEMERKUNGEN UND RECHTLICHE GRUNDLAGEN	2
JAHRESERGEBNIS	2
ERGEBNISRECHNUNG	2
ERTRAGSLAGE	2
AUFWANDSLAGE	4
GEGENÜBERSTELLUNG PLANZAHLEN UND ERGEBNISRECHNUNG DER TEILHAUSHALTE	6
FINANZHAUSHALT / FINANZRECHNUNG	13
ALLGEMEINE ENTWICKLUNG	13
INVESTITIONSTÄTIGKEIT	14
KENNZAHLEN	15
KENNZAHLEN ZUR ERTRAGS- UND AUFWANDSLAGE SOWIE ZUM HAUSHALTSERGEBNIS	15
<i>Steuern</i>	<i>15</i>
<i>Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen</i>	<i>16</i>
<i>Gemeinschaftssteuern</i>	<i>17</i>
<i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	<i>19</i>
<i>Personalaufwand</i>	<i>20</i>
<i>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	<i>21</i>
<i>Transferaufwendungen</i>	<i>22</i>
<i>Haushaltsergebnis</i>	<i>22</i>
KENNZAHLEN ZUR BILANZ	24
KENNZAHLEN ZUR VERMÖGENSLAGE	25
KENNZAHLEN ZUR KAPITALSTRUKTUR (HAUSHALTSWIRTSCHAFTLICHE GESAMTSITUATION)	26
KENNZAHLEN ZUR FINANZSTRUKTUR UND VERSCHULDUNG	26
PROGNOSEBERICHT - RISIKEN UND CHANCEN	28
ENTWICKLUNG VON JAHRESERGEBNIS UND EIGENKAPITAL	28
ENTWICKLUNG DER VERSCHULDUNG	29
BEVÖLKERUNGSENTWICKLUNG, ALTERSSTRUKTUR	30
RISIKOBERICHTSERSTATTUNG	32
STRATEGIEN UND ZIELE	33



VORBEMERKUNGEN UND RECHTLICHE GRUNDLAGEN

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

JAHRESERGEBNIS

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn:

1. der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen
- oder
2. der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2022 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von -957.785,79 € aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2022 in Höhe von 23.860,00 € (zuzüglich der Haushaltsreste aus 2021 -33.160,00 €) beträgt die Veränderung -948.485,79 €.

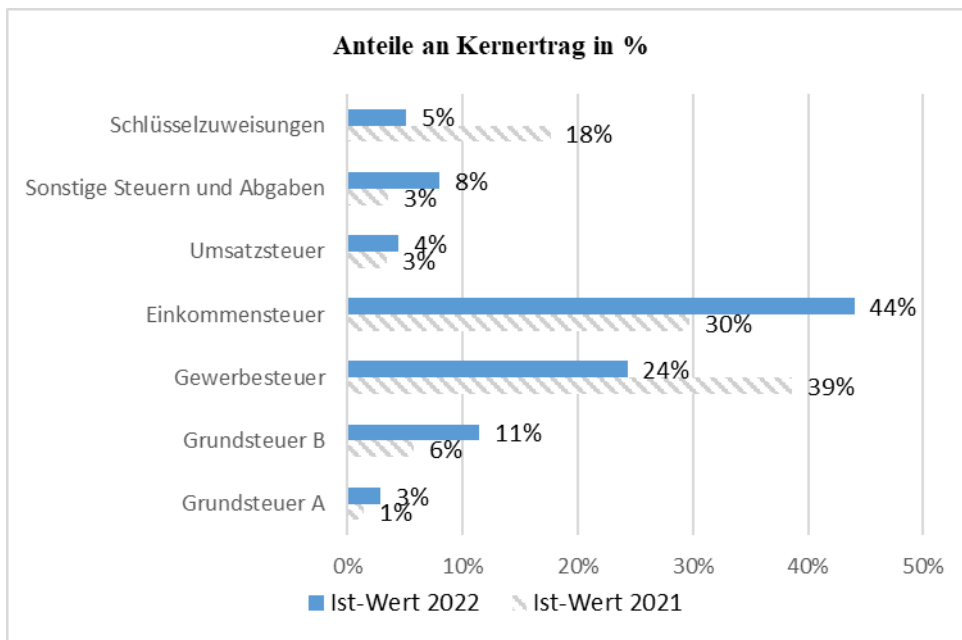
ERGEBNISRECHNUNG

Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Privatrechtliche Leistungsentgelte	419.209,05	488.700,00	446.925,89	- 41.774,11	- 9,35
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.592.345,61	3.090.420,00	3.132.779,70	42.359,70	1,35
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	334.847,02	513.860,00	467.637,36	- 46.222,64	- 9,88
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-	-
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	6.784.553,89	6.768.550,00	5.321.874,79	-1.446.675,21	- 27,18
Erträge aus Transferleistungen	156.768,81	178.070,00	161.706,39	- 16.363,61	- 10,12
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.828.012,89	565.170,00	619.278,24	54.108,24	8,74
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.106.081,23	1.132.780,00	1.149.554,62	16.774,62	1,46
Sonstige ordentliche Erträge	280.964,23	755.060,00	910.185,92	155.125,92	17,04
Ordentliche Erträge	13.502.782,73	13.492.610,00	12.209.942,91	-1.282.667,09	- 10,51
Finanzerträge	126.233,69	120.680,00	134.551,07	13.871,07	10,31
Außerordentliche Erträge	248.657,72	-	65.180,19	65.180,19	100,00
Summe	13.877.674,14	13.613.290,00	12.409.674,17	-1.203.615,83	- 9,70

Die Erträge insgesamt weichen um -1.467.999,97 € vom Vorjahresergebnis und um -1.203.615,83 € von der Haushaltsplanung ab. Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von -1.292.839,82 €. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -1.282.667,09 €.



Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Grundsteuer A	115.327,62	157.530,00	156.965,08	- 564,92	-0,36
Grundsteuer B	470.063,40	646.580,00	642.041,21	- 4.538,79	-0,71
Gewerbesteuer	3.182.967,48	2.938.350,00	1.361.061,29	-1.577.288,71	-115,89
Anteil Einkommenssteuer	2.449.351,06	2.399.000,00	2.465.880,39	66.880,39	2,71
Anteil Umsatzsteuer	280.463,47	215.190,00	247.567,13	32.377,13	13,08
Hundesteuer	24.803,00	36.900,00	37.762,04	862,04	2,28
Zweitwohnungssteuer	150.715,10	175.000,00	183.045,08	8.045,08	4,40
Fremdenverkehrsabgabe	110.862,76	200.000,00	227.552,57	27.552,57	12,11
Summe	6.784.553,89	6.768.550,00	5.321.874,79	-1.446.675,21	-27,18

Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -1.150.070,41 € verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt +70.882,86 €.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Schlüsselzuweisungen	1.450.814,00	281.890,00	281.539,00	-351,00	-0,12
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	91.271,83	56.000,00	56.409,38	409,38	0,73
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	270.736,21	227.280,00	281.329,86	54.049,86	19,21
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen	1.106.081,23	1.132.780,00	1.149.554,62	16.774,62	1,46
Summe	2.918.903,27	1.697.950,00	1.768.832,86	70.882,86	4,01

Aufwandslage

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

Rechenschaftsbericht 2022
Gemeinde Diemelsee



	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Personalaufwendungen	1.604.589,92	1.737.680,00	1.757.314,08	19.634,08	1,12
Versorgungsaufwendungen	322.034,02	344.060,00	332.343,95	- 11.716,05	- 3,53
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.084.843,11	3.300.360,00	3.523.871,92	223.511,92	6,34
Abschreibungen	2.164.597,57	2.371.390,00	2.171.656,99	- 199.733,01	- 9,20
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.661.297,93	1.866.540,00	1.879.590,87	13.050,87	0,69
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	3.657.703,88	3.819.930,00	3.528.486,42	- 291.443,58	- 8,26
Transferaufwendungen	-	-	-	-	-
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.999,81	9.870,00	12.858,12	2.988,12	23,24
Ordentliche Aufwendungen	12.515.066,24	13.449.830,00	13.206.122,35	- 243.707,65	- 1,85
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	144.943,31	172.760,00	159.654,14	- 13.105,86	- 8,21
Außerordentliche Aufwendungen	247.494,45	-	1.683,47	1.683,47	100,00
Summe	12.907.504,00	13.622.590,00	13.367.459,96	- 255.130,04	- 1,91

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um +459.955,96 €. Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt -255.130,04 €.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um + 691.056,11 € ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen – 243.707,65 €.

Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Entgelte Arbeitnehmer	1.074.969,66	1.185.570,00	1.196.826,20	11.256,20	0,94
Bezüge Beamte	231.534,73	240.030,00	243.154,13	3.124,13	1,28
Soziale Abgaben, Altersvers. & Unterstützung-Aktive	280.030,07	291.380,00	301.786,63	10.406,63	3,45
Sonstige Personalaufwendungen	10.364,94	15.547,12	15.450,00	- 97,12	- 0,63
Summe Personalaufwendungen	1.596.899,40	1.732.527,12	1.757.216,96	24.689,84	1,41
Versorgungsaufwendungen	322.034,02	344.060,00	332.343,95	- 11.716,05	- 3,53

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 3.564.038,30 €. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um +479.195,19 €. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt +263.678,30 €.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenziert dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Rechenschaftsbericht 2022
Gemeinde Diemelsee



	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	636.351,70	653.690,00	677.949,46	24.259,46	3,58
Aufw. für bezogene Leistungen	1.974.505,19	2.102.460,00	1.857.245,55	- 245.214,45	- 13,20
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	184.985,08	227.860,00	233.890,79	6.030,79	2,58
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	115.234,74	130.170,00	120.154,09	- 10.015,91	- 8,34
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	173.766,40	186.180,00	634.632,03	448.452,03	70,66
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	3.084.843,11	3.300.360,00	3.523.871,92	223.511,92	6,34
Abschreibungen	2.164.597,57	2.171.656,99	2.445.740,00	274.083,01	11,21

Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Aufwendungen in Höhe von 5.364.468,97 € weichen vom Vorjahresergebnis um +255.214,63 € und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -194.181,03 € ab.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Abweichung 2022	Abweichung % 2022
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.661.297,93	1.866.540,00	1.879.590,87	13.050,87	0,69
Kreisumlage	1.942.048,00	2.171.750,00	2.171.541,00	- 209,00	- 0,01
Schulumlage	1.071.340,00	1.270.670,00	1.197.942,00	- 72.728,00	- 6,07
Rückstellung Kreis- u. Schulumlage	53.043,75	-	-	-	-
Gewerbesteuerumlage	337.524,66	205.690,00	70.174,30	- 135.515,70	- 193,11
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	44.000,00	44.000,00	45.220,80	1.220,80	2,70
Transferaufwendungen	-	-	-	-	-
Summe	5.109.254,34	5.558.650,00	5.364.468,97	- 194.181,03	- 3,62

Gegenüberstellung Planzahlen und Ergebnisrechnung der Teilhaushalte

Hier wird eine zusammengefasste Teilergebnisrechnung nach Produktbereichen abgebildet und die wesentlichen Abweichungen (> 10.000 €) bei den Jahresergebnissen vor der internen Leistungsbeziehung erläutert.



01 Innere Verwaltung

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	92.138,45	92.050,00	163.403,66	- 71.353,66
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 962.397,69	- 1.072.650,00	- 1.042.989,33	- 29.660,67
Ordentliches Ergebnis	- 870.259,24	- 980.600,00	- 879.585,67	- 101.014,33
Außerordentliche Erträge	1.468,98	-	3.304,04	- 3.304,04
Außerordentliche Aufwendungen	- 23,00	-	- 2,45	2,45
Außerordentliches Ergebnis	1.445,98	-	3.301,59	- 3.301,59
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 868.813,26	- 980.600,00	- 876.284,08	- 104.315,92
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	891.669,39	1.006.250,00	897.298,29	108.951,71
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 22.833,13	- 25.650,00	- 21.014,21	- 4.635,79
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	868.836,26	980.600,00	876.284,08	104.315,92
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	23,00	-	-	-

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Erstattung Vollstreckungskosten rd. +11.000 €, Eingliederungszuschuss rd. +12.000 €, Schadensersatzleistung Radlader rd. +10.000 € Auflösung Pensionsrückstellung rd. +15.000 €. Säumniszuschläge rd. +19.000 €.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Für IKZ wurden rd. 29.000 € weniger ausgegeben.

02 Sicherheit und Ordnung

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	130.884,93	116.680,00	191.091,63	- 74.411,63
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 710.596,96	- 634.080,00	- 746.255,12	112.175,12
Ordentliches Ergebnis	- 579.712,03	- 517.400,00	- 555.163,49	37.763,49
Außerordentliche Erträge	6.085,00	-	3.001,00	- 3.001,00
Außerordentliche Aufwendungen	- 55,00	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	6.030,00	-	3.001,00	- 3.001,00
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 573.737,03	- 517.400,00	- 552.162,49	34.762,49
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 99.409,81	- 103.680,00	- 100.139,49	- 3.540,51
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 99.409,81	- 103.680,00	- 100.139,49	- 3.540,51
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 673.146,84	- 621.080,00	- 652.301,98	31.221,98

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Technische Hilfeleistung rd. +9.000 €, Verwaltungsgebühren rd. +16.000 €, Erstattungen für Flüchtlingsunterkünfte rd. +45.000 €.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Durch die Abstellung des Personals für die Flüchtlingsarbeit sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen um 19.000 € gestiegen. Sach- und Dienstleistungen sind rd. 76.000 € höher ausgefallen als geplant. Die Instandhaltung von Feuerwehrfahrzeugen schlägt mit rd. 47.000 € mehr zu buche. Durch den Einbruch mussten Fahrzeuge mit Ersatzgeräten bestückt werden. Außerdem mussten Reparaturarbeiten an dem LF16/12 durchgeführt werden.



04 Kultur und Wissenschaft

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	11.653,08	12.750,00	11.652,08	1.097,92
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 28.377,11	- 47.960,00	- 31.166,08	- 16.793,92
Ordentliches Ergebnis	- 16.724,03	- 35.210,00	- 19.514,00	- 15.696,00
Außerordentliche Erträge	-	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	- 1,00	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	- 1,00	-	-	-
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 16.726,03	- 35.210,00	- 19.514,00	- 15.696,00
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 8.239,61	- 8.760,00	- 13.140,34	4.380,34
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 8.239,61	- 8.760,00	- 13.140,34	4.380,34
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 24.965,64	- 43.970,00	- 32.654,34	- 11.315,66

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse wurden 15.000 € für „Unser Dorf hat Zukunft“ nicht ausgezahlt.

05 Soziale Hilfen

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	30.346,00	40.000,00	17.243,00	22.757,00
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 43.190,10	- 58.420,00	- 29.190,32	- 29.229,68
Ordentliches Ergebnis	- 12.844,10	- 18.420,00	- 11.947,32	- 6.472,68
Außerordentliche Erträge	-	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 12.844,10	- 18.420,00	- 11.947,32	- 6.472,68
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 1.774,85	- 1.580,00	- 1.329,86	250,14
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 1.774,85	- 1.580,00	- 1.329,86	250,14
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 14.618,95	- 20.000,00	- 13.277,18	- 6.722,82

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Die Seniorenfahrt wurde nicht in dem üblichen Umfang durchgeführt, hier wurden rd. 23.000 € weniger vereinnahmt.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Sach- und Dienstleistungen sind rd. 29.000 € analog der Erträge für die Seniorenfahrt niedriger ausgefallen als geplant.

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	374.206,88	276.210,00	296.187,81	- 19.977,81
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 1.303.233,66	- 1.435.440,00	- 1.460.476,45	25.036,45
Ordentliches Ergebnis	- 929.026,78	- 1.159.230,00	- 1.164.288,64	5.058,64
Außerordentliche Erträge	2,00	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	- 10,00	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	- 8,00	-	-	-
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 929.044,78	- 1.159.230,00	- 1.164.288,64	5.058,64
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 80.606,95	- 89.370,00	- 88.478,17	891,83
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 80.606,95	- 89.370,00	- 88.478,17	891,83
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 1.009.651,73	- 1.248.600,00	- 1.252.766,81	4.166,81



Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Erstattungen von Nachbarkommunen für Kinderbetreuung mit rd. 20.000 €.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Für die Kindergartenbeförderung bedingt durch die Beförderung der Flüchtlingskinder wurden rd. 18.000 € mehr ausgegeben. Die Weiterleitung der Mehrerträge bei den Förderungen sowie Kostenerstattungen hat den Ansatz um rd. 18.000 € überschritten.

08 Sportförderung

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	13.341,41	13.360,00	13.297,40	62,60
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 46.453,05	- 52.790,00	- 51.499,34	- 1.290,66
Ordentliches Ergebnis	- 33.111,64	- 39.430,00	- 38.201,94	- 1.228,06
Außerordentliche Erträge	-	-	-	-
Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	-	-	-	-
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 33.111,64	- 39.430,00	- 38.201,94	- 1.228,06
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.084,20	- 6.950,00	- 16.787,09	9.837,09
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 7.084,20	- 6.950,00	- 16.787,09	9.837,09
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 40.195,84	- 46.380,00	- 54.989,03	8.609,03

09 Räumliche Planung und Entwicklung

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	214.239,81	247.520,00	223.705,55	23.814,45
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 82.317,08	- 131.630,00	- 115.038,94	- 16.591,06
Ordentliches Ergebnis	131.922,73	115.890,00	108.666,61	7.223,39
Außerordentliche Erträge	26.397,15	-	13.758,75	- 13.758,75
Außerordentliche Aufwendungen	- 33.127,21	-	- 1.664,41	1.664,41
Außerordentliches Ergebnis	- 6.730,06	-	12.094,34	- 12.094,34
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	125.192,67	115.890,00	120.760,95	- 4.870,95
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 7.940,16	- 6.950,00	- 8.748,58	1.798,58
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 7.940,16	- 6.950,00	- 8.748,58	1.798,58
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	117.252,51	108.940,00	112.012,37	- 3.072,37

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Da die Bauleitplanungen in Heringhausen und Stormbruch noch nicht weit fortgeschritten sind, wurden nur rd. 9.000 € statt den geplanten 53.000 € an Erstattungen vereinnahmt. Für die Dorferneuerung sowie IKEK wurden vom Land 16.000 € ausgezahlt.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Sach- und Dienstleistungen sind rd. 16.000 € weniger angefallen als geplant. Für die allgemeinen Planungskosten im Ansatz 83.000 € wurden nur rd. 46.000 € der Ausgaben getätigt. Aufwendungen für Beratungsleistungen (IKEK, Dorfentwicklung) sind um rd. 19.000 € höher ausgefallen.

Abweichung zum Planansatz bei den außerordentlichen Erträgen: Grundstücksverkäufe über eingebuchten Wert rd. 14.000 €.



10 Bauen und Wohnen

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	4.548,02	5.030,00	4.919,27	110,73
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 218.159,55	- 179.620,00	- 161.119,26	- 18.500,74
Ordentliches Ergebnis	- 213.611,53	- 174.590,00	- 156.199,99	- 18.390,01
Außerordentliche Erträge	1.312,07	-	1.310,74	- 1.310,74
Außerordentliche Aufwendungen	-	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	1.312,07	-	1.310,74	- 1.310,74
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 212.299,46	- 174.590,00	- 154.889,25	- 19.700,75
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 3.167,82	- 2.290,00	- 1.123,69	- 1.166,31
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 3.167,82	- 2.290,00	- 1.123,69	- 1.166,31
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 215.467,28	- 176.880,00	- 156.012,94	- 20.867,06

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Der Ansatz für die Personalkosten wurde mit rd. 19.000 € zu hoch veranschlagt.

11 Ver- und Entsorgung

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	2.858.573,77	3.332.500,00	3.361.496,26	- 28.996,26
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 2.462.110,87	- 2.730.210,00	- 2.908.380,62	178.170,62
Ordentliches Ergebnis	396.462,90	602.290,00	453.115,64	149.174,36
Außerordentliche Erträge	29.180,41	-	24.781,64	- 24.781,64
Außerordentliche Aufwendungen	- 2,56	-	- 1,51	1,51
Außerordentliches Ergebnis	29.177,85	-	24.780,13	- 24.780,13
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	425.640,75	602.290,00	477.895,77	124.394,23
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	171.981,78	209.180,00	171.981,78	37.198,22
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 629.464,49	- 811.470,00	- 609.711,17	- 201.758,83
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 457.482,71	- 602.290,00	- 437.729,39	- 164.560,61
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 31.841,96	-	40.166,38	- 40.166,38

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: An Wassergebühren wurden rd. 14.000 €, an Abwassergebühren rd. 18.000 €, an Niederschlagswassergebühren rd. 12.000 € und an Abfallgebühren rd. 13.000 € mehr vereinnahmt. Für die Altpapierverwertung wurden rd. 15.000 € mehr vereinnahmt. Die veranschlagten Personalkostenerstattungen für den Bau der Kläranlage Heringhausen 40.000 € wurden nicht in Anspruch genommen.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Die Stromkosten sind um rd. 17.000 € geringer ausgefallen. Bei den Aufwendungen für Fremdentorgung wurden rd. 69.000 € weniger verausgabt. Die Überschüsse in allen drei Gebührenhaushalten wurden dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Dadurch wurde der Ansatz um rd. 453.000 € überschritten.

Dadurch, dass der Hochbehälter Egge und die Kläranlage Heringhausen noch immer nicht fertiggestellt sind, ist die Belastung durch die Abschreibungen in Höhe von rd. 181.000 € ausgefallen.

Abweichung zum Planansatz bei den außerordentlichen Erträgen: Durch Eintreibung bereits abgeschriebener Forderungen, wurden Mehrerträge von rd. 25.000 € erzielt.

Produkt Wasserversorgung

Im Haushaltsplan wurde mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 153.166,05 € ab. Der Überschuss wurde mit dem Fehlbetrag aus Vorjahren in Höhe von 40.166,38 € verrechnet und 112.999,67 € dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.



Produkt Abwasserbeseitigung

Im Haushaltsplan wurde mit einem ausgeglichenen Ergebnis nach Zuführung von 30.380 € zum Sonderposten für Gebührenaussgleich gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Überschuss von 307.124,63 € ab. Der Überschuss wird dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Produkt Abfallbeseitigung

Im Haushaltsplan wurde mit einem ausgeglichenen Ergebnis nach Zuführung von 13.230 € zum Sonderposten für Gebührenaussgleich gerechnet. Das Berichtsjahr schließt mit einem Überschuss von 80.990,85 € ab. Der Überschuss wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	302.988,35	282.900,00	325.704,99	- 42.804,99
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 705.098,79	- 789.550,00	- 665.087,46	- 124.462,54
Ordentliches Ergebnis	- 402.110,44	- 506.650,00	- 339.382,47	- 167.267,53
Außerordentliche Erträge	38,00	-	510,25	- 510,25
Außerordentliche Aufwendungen	- 2,00	-	-	-
Außerordentliches Ergebnis	36,00	-	510,25	- 510,25
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 402.074,44	- 506.650,00	- 338.872,22	- 167.777,78
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 304.341,54	- 352.150,00	- 297.004,48	- 55.145,52
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 304.341,54	- 352.150,00	- 297.004,48	- 55.145,52
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 706.415,98	- 858.800,00	- 635.876,70	- 222.923,30

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Durch die Veranlagung der Aartalstraße zur Straßenbeiträgen ist die Auflösung der Sonderposten um rd. 40.000 € höher ausgefallen.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Sach- und Dienstleistungen sind rd. 112.000 € niedriger ausgefallen als geplant. Die Straßenunterhaltung und Brückeninstandhaltung wurde nicht in dem Umfang durchgeführt, wie eingeplant.

13 Natur- und Landschaftspflege

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	132.829,84	205.820,00	163.874,87	41.945,13
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 346.606,12	- 430.200,00	- 348.355,60	- 81.844,40
Ordentliches Ergebnis	- 213.776,28	- 224.380,00	- 184.480,73	- 39.899,27
Außerordentliche Erträge	239,00	-	5,00	- 5,00
Außerordentliche Aufwendungen	- 7,00	-	- 1,50	- 1,50
Außerordentliches Ergebnis	232,00	-	3,50	- 3,50
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 213.544,28	- 224.380,00	- 184.477,23	- 39.902,77
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	-	-
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 80.632,49	- 85.450,00	- 81.158,86	- 4.291,14
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 80.632,49	- 85.450,00	- 81.158,86	- 4.291,14
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 294.176,77	- 309.830,00	- 265.636,09	- 44.193,91

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Aus personellen und zeitlichen Gründen konnte die Gebührenkalkulation nicht erfolgen, somit wurde an Friedhofsgebühren rd. 47.000 € weniger vereinnahmt.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Die Personalkosten im Bereich der Grün- und Freizeitanlagen sind für die Anlagenpflege um rd. 12.000 € gestiegen. Sach- und Dienstleistungen sind rd. 103.000 € niedriger ausgefallen als geplant. Für die Beförderung im Gemeindewald wurden rd. 41.000 € weniger ausgegeben. Bei der Instandhaltung von Feldwegen wurden seitens der Ortsteile 53.380 € weniger abgerufen.



15 Wirtschaft und Tourismus

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	874.433,42	1.108.040,00	1.109.472,93	- 1.432,93
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 2.000.717,98	- 2.132.000,00	- 2.165.098,22	33.098,22
Ordentliches Ergebnis	- 1.126.284,56	- 1.023.960,00	- 1.055.625,29	31.665,29
Außerordentliche Erträge	148.854,94	-	3.034,74	- 3.034,74
Außerordentliche Aufwendungen	- 214.258,63	-	- 1,03	1,03
Außerordentliches Ergebnis	- 65.403,69	-	3.033,71	- 3.033,71
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	- 1.191.688,25	- 1.023.960,00	- 1.052.591,58	28.631,58
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-	-	16.612,35	- 16.612,35
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 281.446,37	- 296.580,00	- 293.957,41	- 2.622,59
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	- 281.446,37	- 296.580,00	- 277.345,06	- 19.234,94
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 1.473.134,62	- 1.320.540,00	- 1.329.936,64	9.396,64

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Die privaten Leistungsentgelte (Eintrittsgelder, Getränkelieferungsverträge, Startgeld ExtremExtrem) sind aufgrund von Corona bedingten Schließungen bzw. Einschränkungen der Einrichtungen um rd. 12.000 € geringer ausgefallen. An Tourismusabgabe wurden rd. 28.000 € mehr eingenommen. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind aufgrund von nicht abgerechneten Baumaßnahmen um rd. 31.000 € geringer ausgefallen.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Im Bereich der Pflege von Fremdenverkehrseinrichtungen sind die Personalaufwendungen um rd. 20.000 € gestiegen. Sach- und Dienstleistungen sind rd. 20.000 € höher angefallen als geplant. Alleine bei den Heizkosten beträgt der Mehraufwand rd. 23.000 €. Wie auch bei der Auflösung von Sonderposten, sind die Abschreibungen aufgrund von nicht abgerechneten Baumaßnahmen um rd. 31.000 € geringer ausgefallen. An sonstigen Erstattungen an Zweckverbände wurde eine Verbindlichkeit (Badverlust) in Höhe von rd. 417.000 € verbucht, eingeplant waren nur 394.000 €.

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	8.588.832,46	7.880.430,00	6.462.444,53	1.417.985,47
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	- 3.750.750,59	- 3.928.040,00	- 3.641.119,75	- 286.920,25
Ordentliches Ergebnis	4.838.081,87	3.952.390,00	2.821.324,78	1.131.065,22
Außerordentliche Erträge	35.080,17	-	15.474,03	- 15.474,03
Außerordentliche Aufwendungen	- 8,05	-	- 12,57	12,57
Außerordentliches Ergebnis	35.072,12	-	15.461,46	- 15.461,46
Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.873.153,99	3.952.390,00	2.836.786,24	1.115.603,76
Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	639.013,90	768.020,00	617.149,95	150.870,05
Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	- 175.723,65	- 192.570,00	- 170.449,02	- 22.120,98
Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	463.290,25	575.450,00	446.700,93	128.749,07
Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.336.444,24	4.527.840,00	3.283.487,17	1.244.352,83

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Erträgen: Steuern und steuerähnliche Erträge rd. -1.418.000 €. Davon Einkommensteuer rd. +67.000 €, Umsatzsteuer rd. +32.000 €, Gewerbesteuer rd. 1.577.000 €. An Erträgen aus Transferleistungen wurden rd. -16.000 € weniger an Ausgleichleistungen nach dem Familienleistungsgesetz vereinnahmt. Die Rückstellung für die Kreis- und Schulumlage wurde um rd. 682.000 € komplett aufgelöst.

Abweichung zum Planansatz bei den ordentlichen Aufwendungen: Die Beratungen für die Konzessionsvergabe sowie Steuerberatung überschreiten den Ansatz für Sach- und Dienstleistungen um rd. 16.000 €. Bei den Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen an gesetzlichen Umlageverpflichtungen, wurden auf Grund von niedrigen Gewerbesteuereinnahmen für die Heimatumlage rd. 84.000 € und Gewerbesteuerumlage rd. 136.000 € weniger verausgabt. Auch die Schulumlage schlägt mit rd. 73.000 € weniger zur Buche. Für Zinsen wurden rd. 12.000 € weniger ausgegeben.



FINANZHAUSHALT / FINANZRECHNUNG

Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist die Finanzrechnung im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Abweichung	Abweichung %
	2021	2022	2022	2022	2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.834.500,60	11.860.050,00	9.987.084,51	- 1.872.965,49	- 18,75
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 9.935.784,38	- 11.112.710,00	- 10.378.732,41	733.977,59	- 7,07
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.898.716,22	747.340,00	- 391.647,90	- 1.138.987,90	290,82
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.970.296,19	2.204.330,00	1.422.823,07	- 781.506,93	- 54,93
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.764.026,60	- 10.242.962,78	- 3.381.586,65	6.861.376,13	- 202,90
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.793.730,41	- 8.038.632,78	- 1.958.763,58	6.079.869,20	- 310,39
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	1.104.985,81	- 7.291.292,78	- 2.350.411,48	4.940.881,30	- 210,21
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.851,33	7.196.020,00	3.004.145,90	- 4.191.874,10	- 139,54
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	- 631.035,78	- 661.470,00	- 520.578,93	140.891,07	- 27,06
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 603.184,45	6.534.550,00	2.483.566,97	- 4.050.983,03	- 163,11
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	-	-	-	-	-
Auszahlungen für die Tilgung von Liquiditätskrediten	-	-	-	-	-
Saldo aus Liquiditätskrediten	-	-	-	-	-
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	- 23.884,68	-	- 18.405,21	- 18.405,21	100,00
Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelbedarf des Haushaltsjahres	477.916,68	- 756.742,78	114.750,28	871.493,06	759,47



Investitionstätigkeit

An wesentlichen Auszahlungen für Bau- und sonstige Investitionsmaßnahmen 2022 sind zu nennen:

Investitions-Nr.	Investition	Ansatz 2022 inkl. HH-Rest	Gebucht 2022	Haushaltssperre	Verfügbar
I111400-01	EDV	61.950,00			61.950,00
I111400-02	Verwaltung/DGH	10.000,00	97.616,53		-87.616,53
I111500-01	Bauhof	75.230,00	5.588,88	10.000,00	59.641,12
I111500-03	Fahrzeuge Bauhof		12.299,90		-12.299,90
I126001-01	Feuerwehr Diemelsee	75.000,00	75.668,60		-668,60
I126001-05	Digitalfunk	37.000,00			37.000,00
I126006-01	Feuerwehr Heringhausen	8.000,00	18.866,70		-10.866,70
I126007-01	Feuerwehr Ottlar		2.939,30		-2.939,30
I126010-01	Feuerwehr Stormbruch	10.000,00			10.000,00
I281100-01	Kloster Flechtdorf	10.000,00	10.000,00		0,00
I365001-01	KiGa Adorf	128.790,00	109.703,22		19.086,78
I365002-01	KiGa Heringhausen	721.000,00	107.723,66		613.276,34
I365003-01	KiGa Vasbeck	349.000,00	11.525,15		337.474,85
I366000-01	Kinderspielplätze	110.000,00	1.823,79	50.000,00	58.176,21
I424000-02	Zuschüsse an Vereine	7.500,00	7.369,00		131,00
I424005-01	Sportplatz Vasbeck	5.000,00			5.000,00
I511001-01	An- und Verkauf von Grundstücken	275.000,00	108.414,78	150.000,00	16.585,22
I533000-01	Wasserversorgung allgemein	20.000,00	23.960,34		-3.960,34
I533010-06	Wasserleitung Rhenege	10.000,00			10.000,00
I533010-07	Wasserleitung Wirmighausen	30.000,00			30.000,00
I533010-09	Wasserleitung Hinter den Höfen	85.500,00	7.058,82		78.441,18
I533010-10	Hausanschlüsse		12.364,00		-12.364,00
I533010-15	Wasserleitung Heringhausen	72.200,00	3.310,39		68.889,61
I533010-21	Wasserleitung Siekesweg	130.000,00		130.000,00	0,00
I533020-05	Hochbehälter Egge	1.938.410,00	1.420.182,49		518.227,51
I538100-01	Abwasserentsorgung allgemein	10.000,00			10.000,00
I538100-08	Abwasserleitung Hinter den Höfen	435.820,00	33.900,01		401.919,99
I538100-11	Abwasserleitung Heringhausen		3.152,93		-3.152,93
I538100-12	Kanalсанierung	457.700,00	404.757,58		52.942,42
I538100-13	Abwasserleitung Am Brink	33.030,00			33.030,00
I538100-14	Abwasserleitung Rhenege	30.000,00			30.000,00
I538100-15	Abwasserleitung Benkhausen	20.000,00			20.000,00
I538100-21	Abwasserleitung Siekesweg	150.000,00		150.000,00	0,00
I538101-01	Abwasserpumpstationen	550.000,00	8.398,50		541.601,50
I538200-02	Kläranlage Adorf	91.000,00			91.000,00
I538201-01	Kläranlage Heringhausen	566.510,00	527.167,59		39.342,41
I538202-01	Kläranlage Vasbeck	50.000,00			50.000,00
I541000-04	Straßenbau Am Brink	22.000,00	1.022,42		20.977,58
I541000-07	Straßen/Wege Adorf	165.030,00	22.242,53	100.000,00	42.787,47
I541000-08	Straßen Heringhausen	123.000,00			123.000,00
I541000-10	Brücken	651.000,00	43.043,39		607.956,61
I541000-13	Straßen allgemein	5.000,00	29.471,54		-24.471,54
I541000-16	DE Diemelsee	100.000,00		100.000,00	0,00
I541000-19	Straße Hinter den Höfen	204.500,00	21.400,00		183.100,00
I541000-21	Straßenbau Siekesweg	300.000,00		300.000,00	0,00
I541000-22	Straßen Wirmighausen	70.000,00		70.000,00	0,00
I541001-01	Straßenbeleuchtung	10.000,00			10.000,00
I547000-01	ÖPNV	56.500,00			56.500,00
I551000-05	Minigolfplatz Giebringhausen		150,00		-150,00
I551000-06	Grillstation Schweinsbühl	1.600,00			1.600,00
I551000-07	Dorfteich Vasbeck		2.418,30		-2.418,30
I552000-01	Offene Gewässer	25.000,00			25.000,00
I552001-01	100-Wilde-Bäche-Programm	350.000,00			350.000,00
I553000-01	Ausbau von Friedhofswegen	13.200,00			13.200,00
I555100-01	Feldwegbau	374.000,00		374.000,00	0,00
I571000-02	DSL-Versorgung	26.500,00	12.522,18		13.977,82
I573007-01	Dommelhalle		268,94		-268,94
I573012-01	DGH Wirmighausen	115.550,00	86.540,83		29.009,17
I573014-01	Aartalhalle	20.000,00	851,87		19.148,13
I575000-01	Tourismus	35.000,00			35.000,00
I575001-02	Besucherbergwerk	525.300,00	55.949,44		469.350,56
I575004-01	Radwege	75.000,00	16.296,46		58.703,54
I575101-03	Uferumgestaltung	150.600,00	172.148,61		-21.548,61
		9.982.420,00	3.478.118,67	1.434.000,00	5.070.301,33



Investitionstätigkeit

	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Abweichung	Abweichung %
	2021	2022	2022	2022	2022
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.498.820,91	1.984.890,00	1.214.361,03	- 770.528,97	- 38,82
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	376.240,97	130.000,00	115.699,19	- 14.300,81	- 11,00
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	95.234,31	89.440,00	92.762,85	3.322,85	3,72
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.970.296,19	2.204.330,00	1.422.823,07	- 781.506,93	- 35,45
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	- 170.810,83	- 549.311,38	105.983,55	655.294,93	- 119,29
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.073.438,64	- 9.226.088,57	-3.247.646,75	5.978.441,82	- 64,80
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	- 513.750,66	- 461.362,83	- 233.304,74	228.058,09	- 49,43
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	- 6.026,47	- 6.200,00	- 6.618,71	- 418,71	6,75
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.764.026,60	-10.242.962,78	-3.381.586,65	6.861.376,13	- 66,99
Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.793.730,41	- 8.038.632,78	-1.958.763,58	6.079.869,20	- 75,63

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.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

Steuern

Steuern im Zeitverlauf





Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb sowohl von den Steuererträgen (ohne Erträge aus gesetzlichen Umlagen) als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

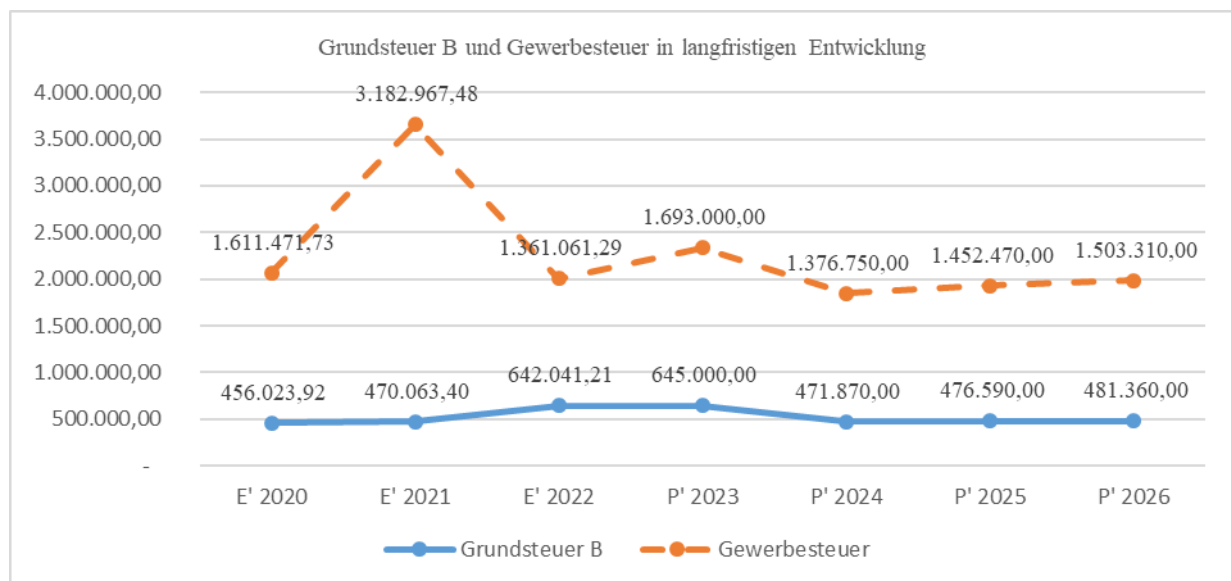
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz Grundsteuer A	360	360	365	365	500	500
Hebesatz Grundsteuer B	360	360	365	365	500	500
Hebesatz Gewerbesteuer	360	360	365	365	500	500

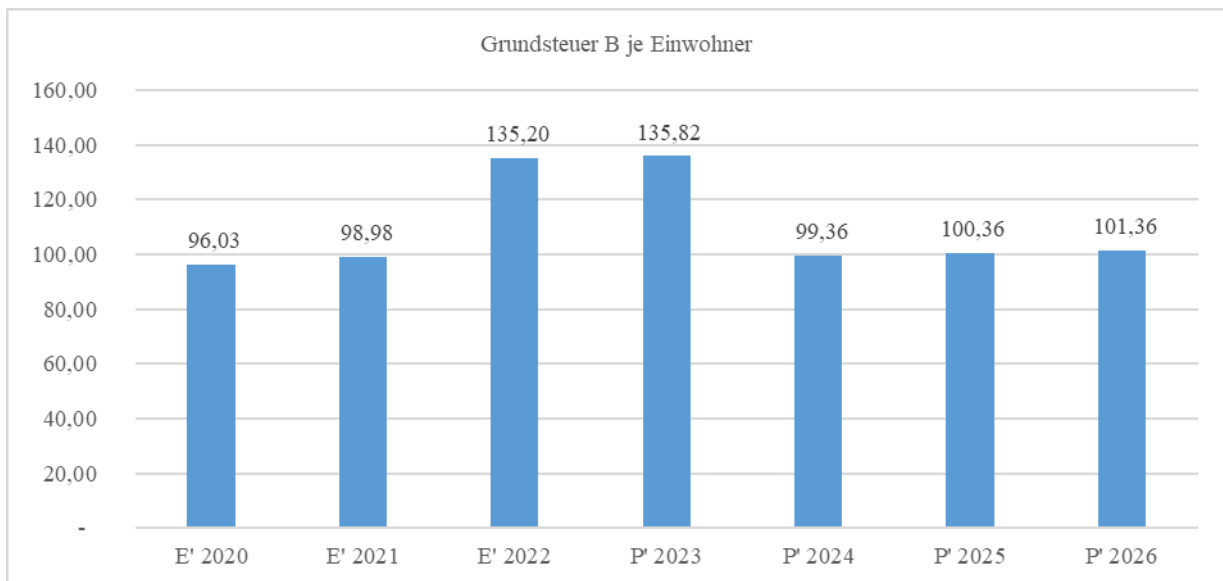
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



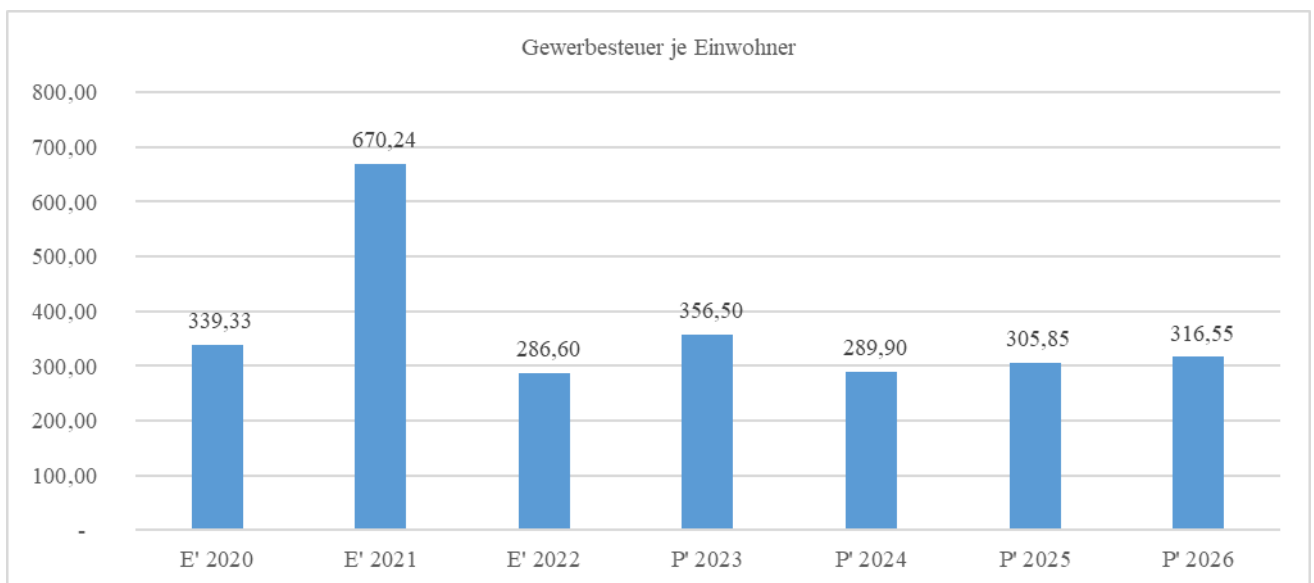
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen der Grundsteuer B in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

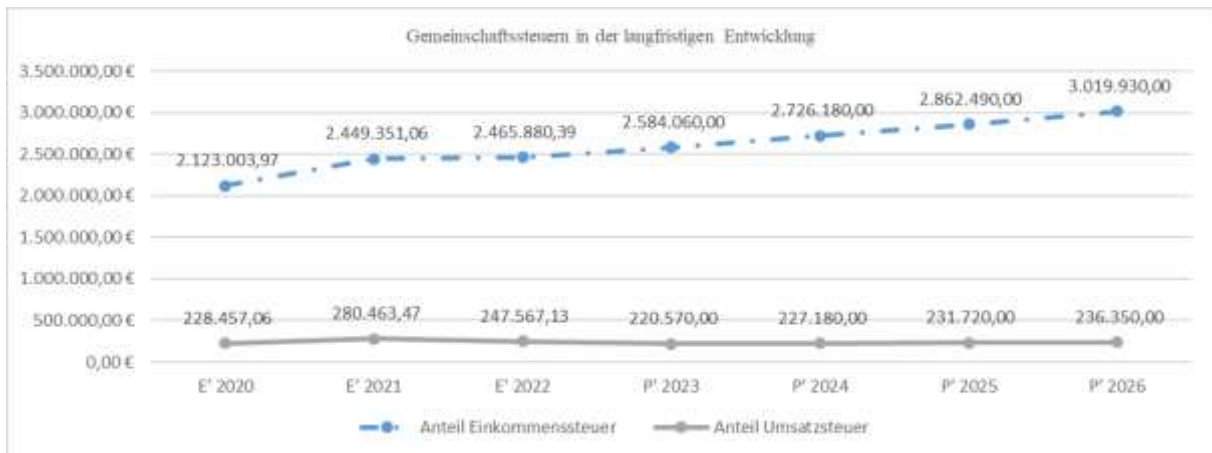
Gemeinschaftssteuern

	E' 2020	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021	P' 2022
Anteil Einkommenssteuer	2.123.003,97	2.449.351,06	2.465.880,39	2.584.060,00	2.726.180,00	2.862.490,00	3.019.930,00
Anteil Umsatzsteuer	228.457,06	280.463,47	247.567,13	220.570,00	227.180,00	231.720,00	236.350,00



Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

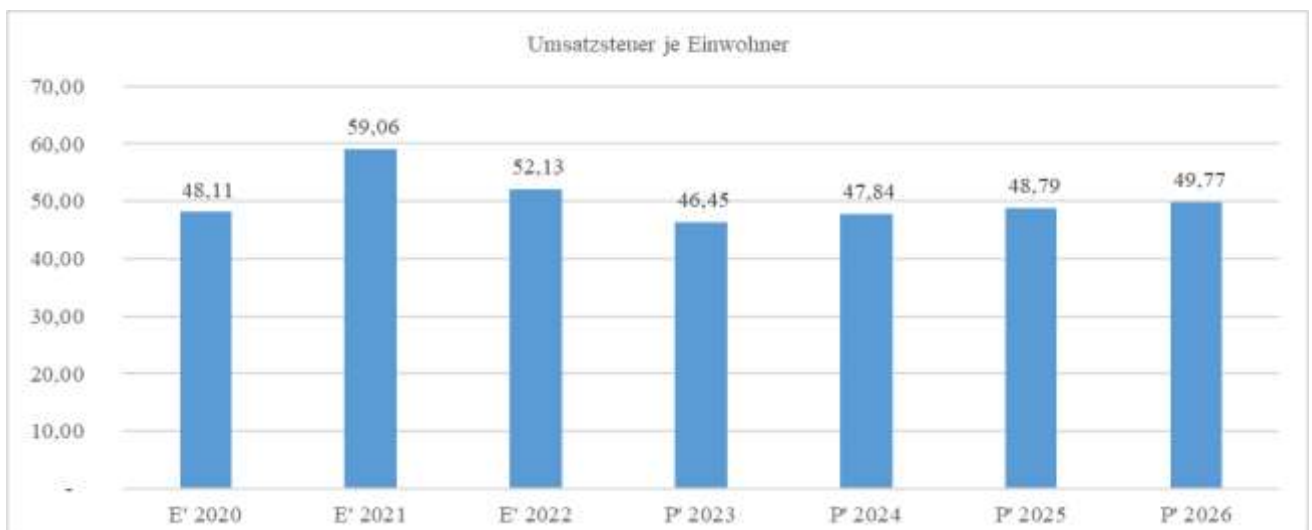
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





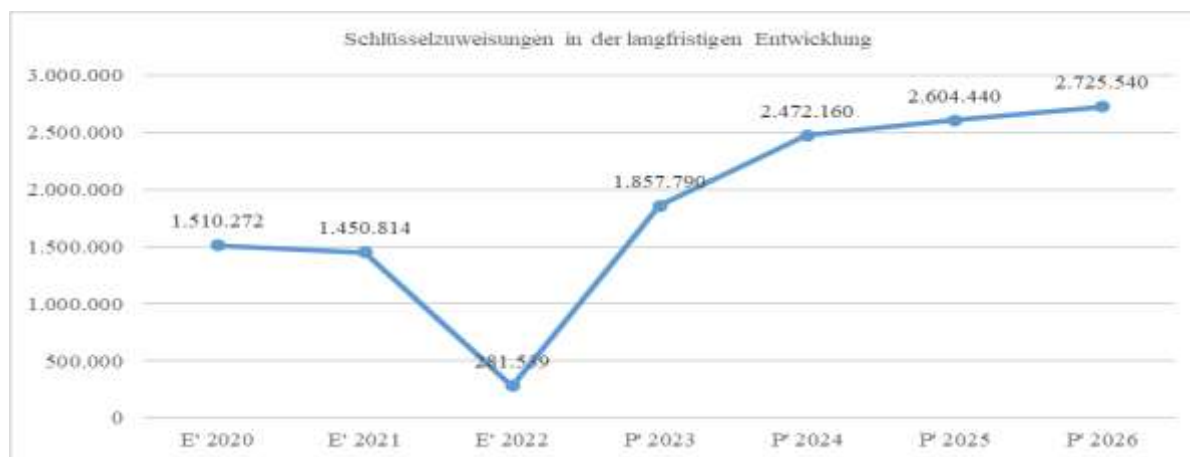
Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	3.890.702	2.918.903	1.768.833	3.283.130	3.878.250	4.071.240	4.190.890
davon Schlüsselzuweisungen	1.510.272	1.450.814	281.539	1.857.790	2.472.160	2.604.440	2.725.540
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	295.528	270.736	281.330	306.930	313.040	319.260	325.580
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.076.805	1.106.081	1.149.555	1.112.410	1.093.050	1.147.540	1.139.770
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.008.096	91.272	56.409	6.000	0	0	0

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



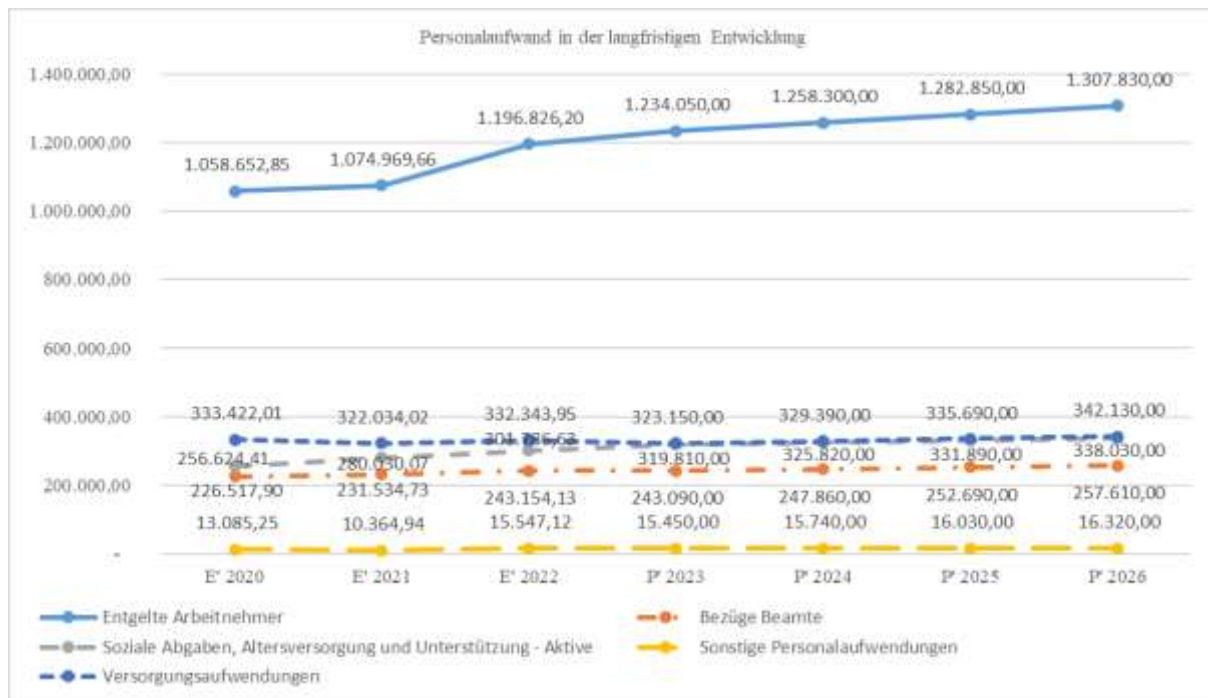


Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

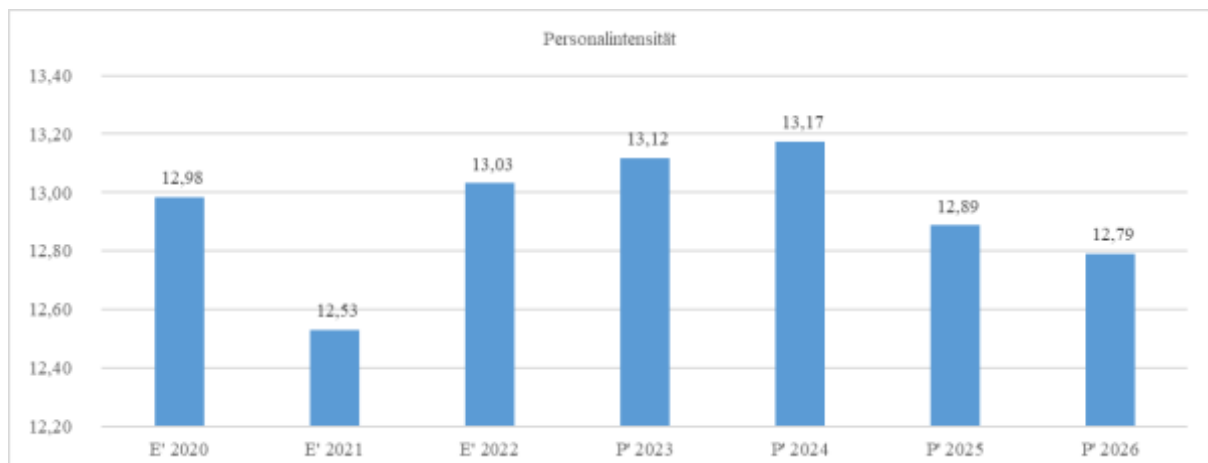
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Entgelte Arbeitnehmer	1.058.652,85	1.074.969,66	1.196.826,20	1.234.050,00	1.258.300,00	1.282.850,00	1.307.830,00
Bezüge Beamte	226.517,90	231.534,73	243.154,13	243.090,00	247.860,00	252.690,00	257.610,00
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	256.624,41	280.030,07	301.786,63	319.810,00	325.820,00	331.890,00	338.030,00
Sonstige Personalaufwendungen	13.085,25	10.364,94	15.547,12	15.450,00	15.740,00	16.030,00	16.320,00
Summe Personalaufwendungen	1.554.880,41	1.596.899,40	1.757.314,08	1.812.400,00	1.847.720,00	1.883.460,00	1.919.790,00
Versorgungsaufwendungen	333.422,01	322.034,02	332.343,95	323.150,00	329.390,00	335.690,00	342.130,00



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne sonstige Personalaufwendungen der Kontengruppe 65) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

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





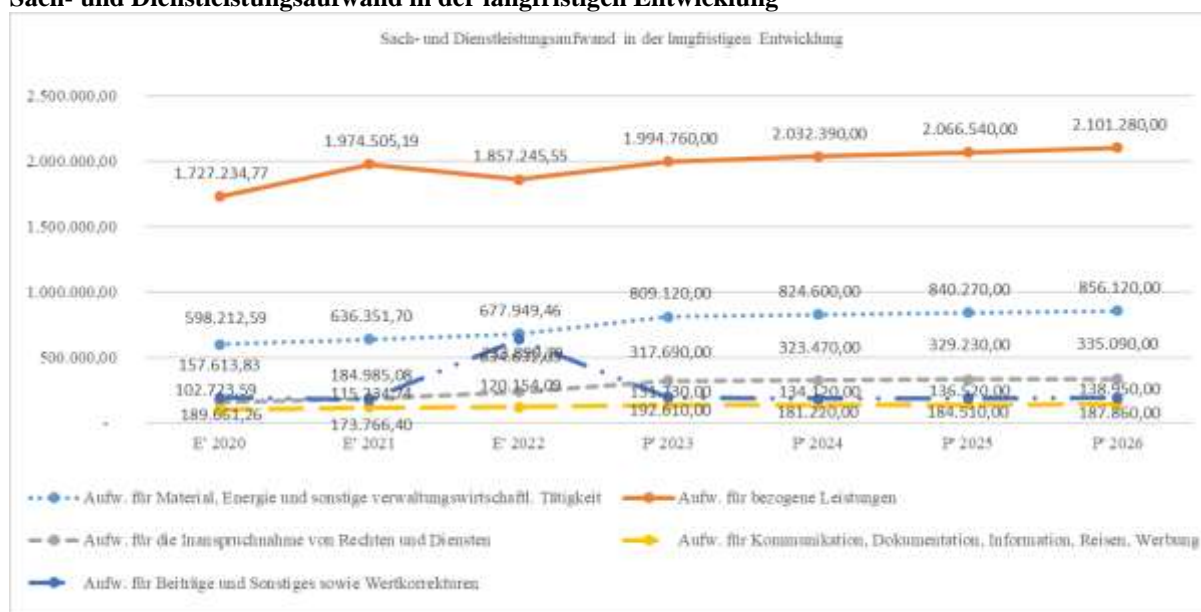
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	598.212,59	636.351,70	677.949,46	809.120,00	824.600,00	840.270,00	856.120,00
Aufw. für bezogene Leistungen	1.727.234,77	1.974.505,19	1.857.245,55	1.994.760,00	2.032.390,00	2.066.540,00	2.101.280,00
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	157.613,83	184.985,08	233.890,79	317.690,00	323.470,00	329.230,00	335.090,00
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	102.723,59	115.234,74	120.154,09	131.730,00	134.120,00	136.520,00	138.950,00
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	189.661,26	173.766,40	634.632,03	192.610,00	181.220,00	184.510,00	187.860,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	2.775.446,04	3.084.843,11	3.523.871,92	3.445.910,00	3.495.800,00	3.557.070,00	3.619.300,00

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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





Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

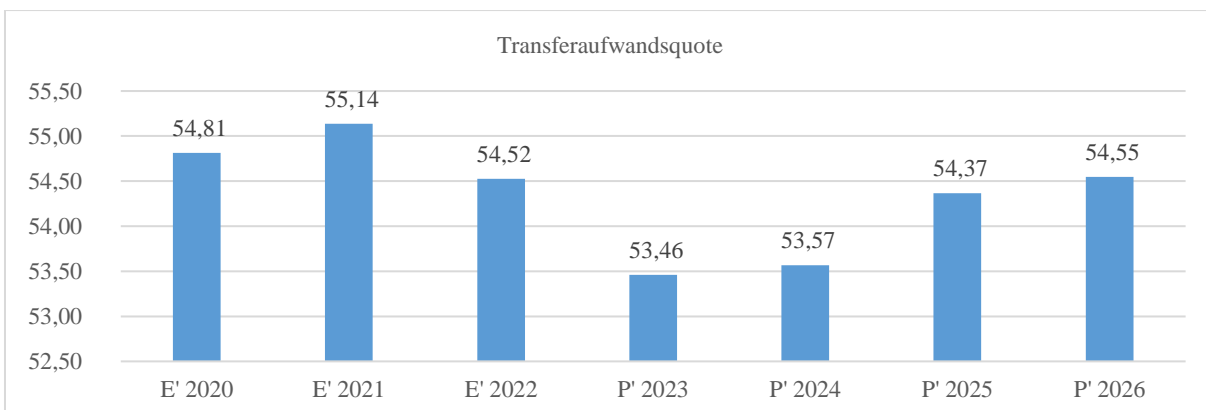
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Zuweisungen, Zuschüsse, Kostenerstattungen, Transferleistungen und Umlagen	6.508.868,97	6.980.299,74	7.287.668,16	7.322.750,00	7.448.720,00	7.878.040,00	8.118.430,00
davon Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	3.048.778,00	3.066.431,75	3.369.483,00	3.350.290,00	3.327.910,00	3.542.880,00	3.707.130,00
davon sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	3.460.090,97	3.913.867,99	3.918.185,16	3.972.460,00	4.120.810,00	4.335.160,00	4.411.300,00

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:



Entwicklung des Ergebnisses

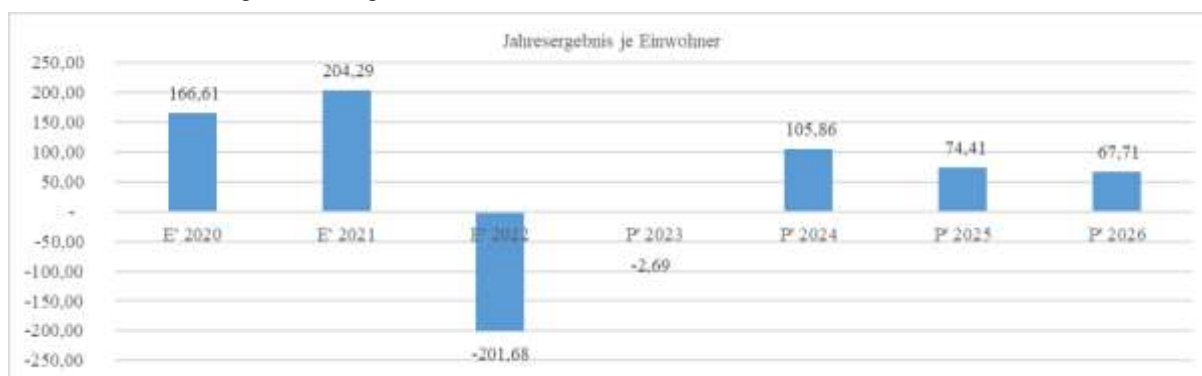
	E' 2020	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Verwaltungsergebnis	726.767,63	987.716,49	- 996.179,44	76.660,00	655.840,00	588.750,00	610.670,00
Finanzergebnis	- 48.093,32	- 18.709,62	- 25.103,07	- 89.450,00	- 153.130,00	- 235.370,00	- 289.130,00
Ordentliches Ergebnis	678.674,31	969.006,87	-1.021.282,51	- 12.790,00	502.710,00	353.380,00	321.540,00
Außerordentliches Ergebnis	112.570,16	1.163,27	63.496,72	-	-	-	-
Jahresergebnis	791.244,47	970.170,14	- 957.785,79	- 12.790,00	502.710,00	353.380,00	321.540,00

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

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.





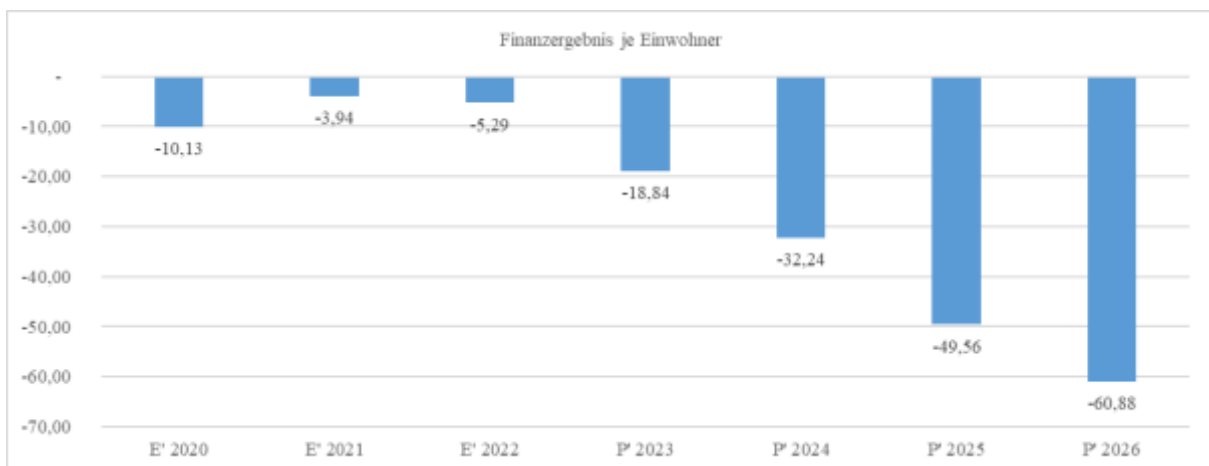
Verwaltungsergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



Kennzahlen zur Bilanz

Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.





Kennzahlen zur Vermögenslage

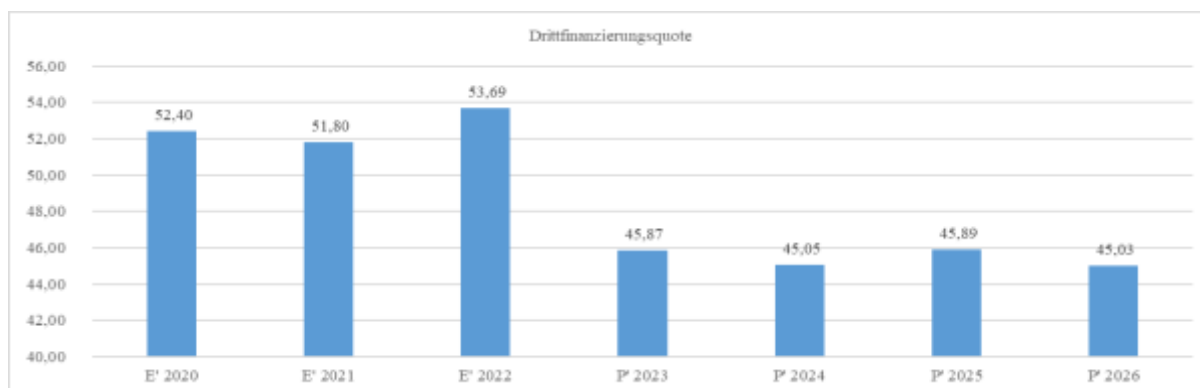
Abschreibungsintensität

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



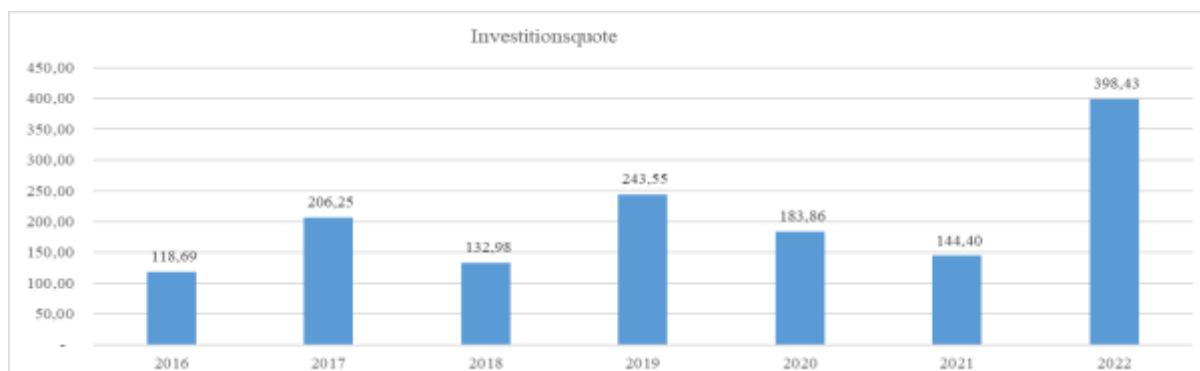
Drittfinanzierungsquote

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



Investitionsquote

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



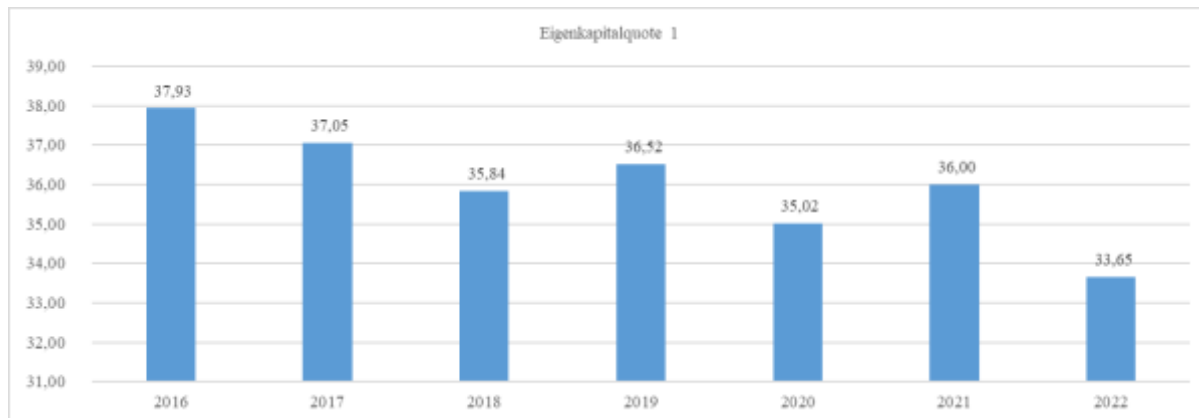


Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

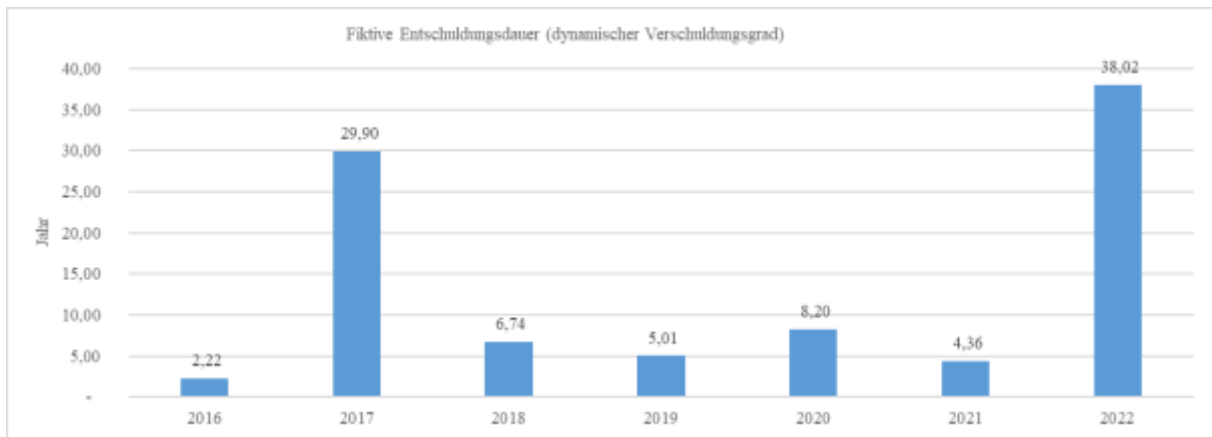
Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausschlag zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

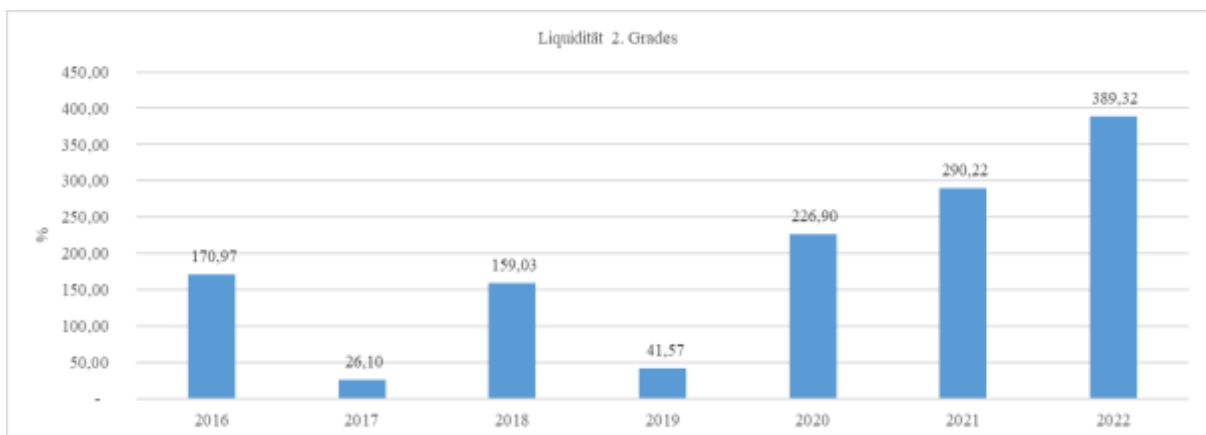


Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades

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



Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

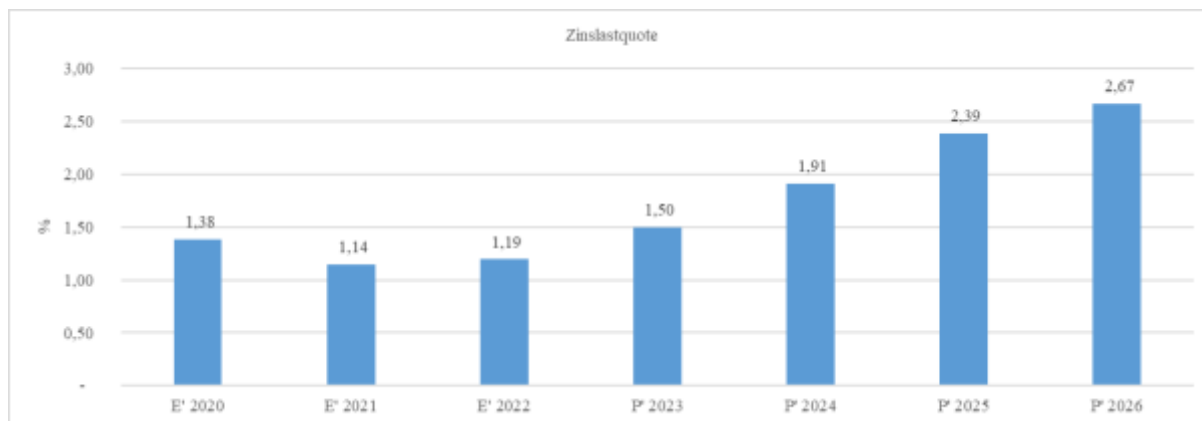
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden.





Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



PROGNOSEBERICHT - RISIKEN UND CHANCEN

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

ENTWICKLUNG VON JAHRESERGEBNIS UND EIGENKAPITAL

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

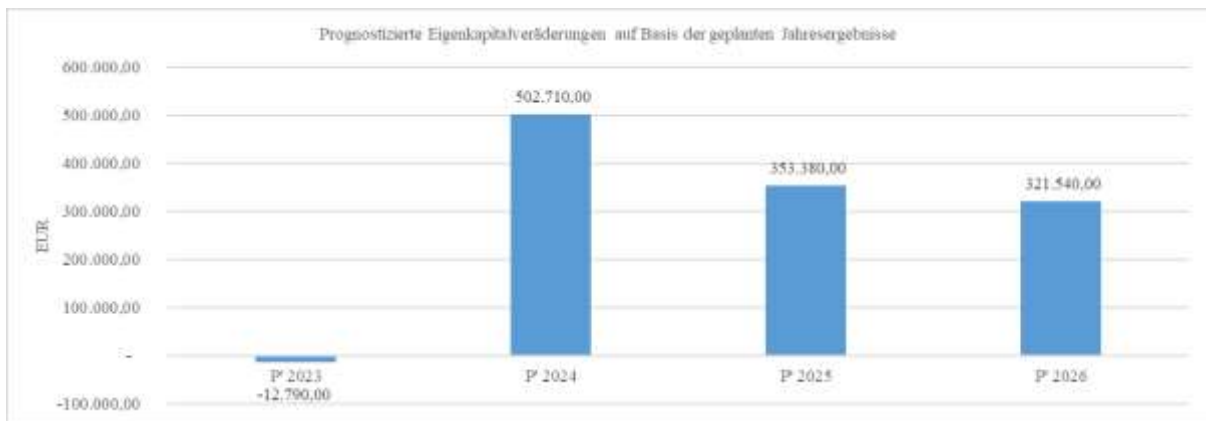
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

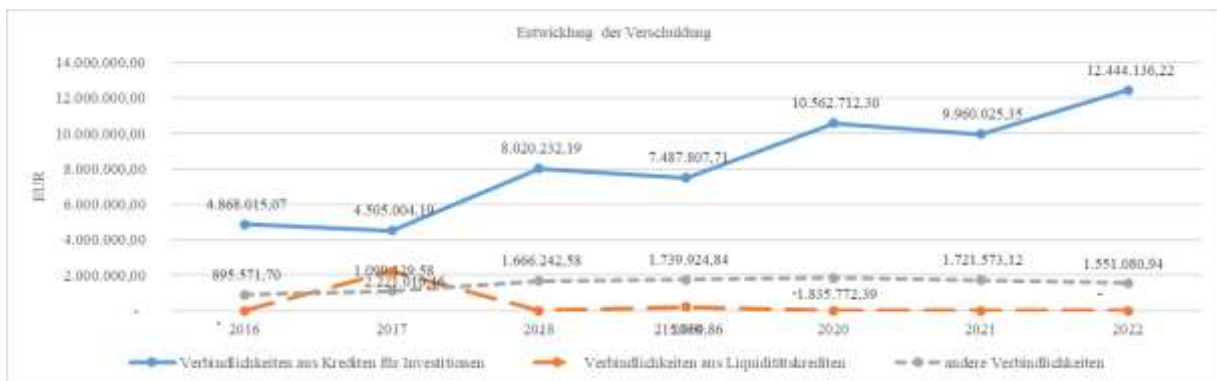


ENTWICKLUNG DER VERSCHULDUNG

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

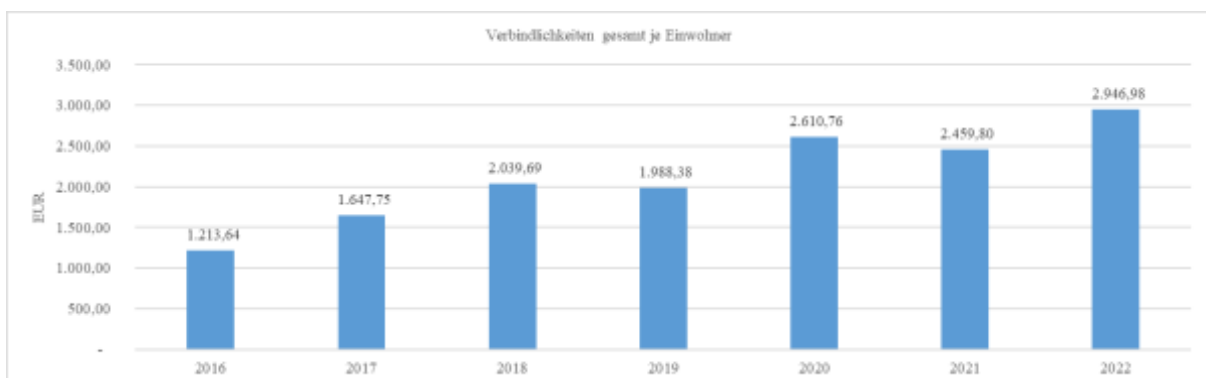
Entwicklung der Verbindlichkeiten

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.868.015,07	4.505.004,19	8.020.232,19	7.487.807,71	10.562.712,30	9.960.025,35	12.444.136,22
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	-	2.221.010,46	-	215.060,86	-	-	-
andere Verbindlichkeiten	895.571,70	1.099.129,58	1.666.242,58	1.739.924,84	1.835.772,39	1.721.573,12	1.551.080,94
Verbindlichkeiten Gesamt	5.763.586,77	7.825.144,23	9.686.474,77	9.442.793,41	12.398.484,69	11.681.598,47	13.995.217,16



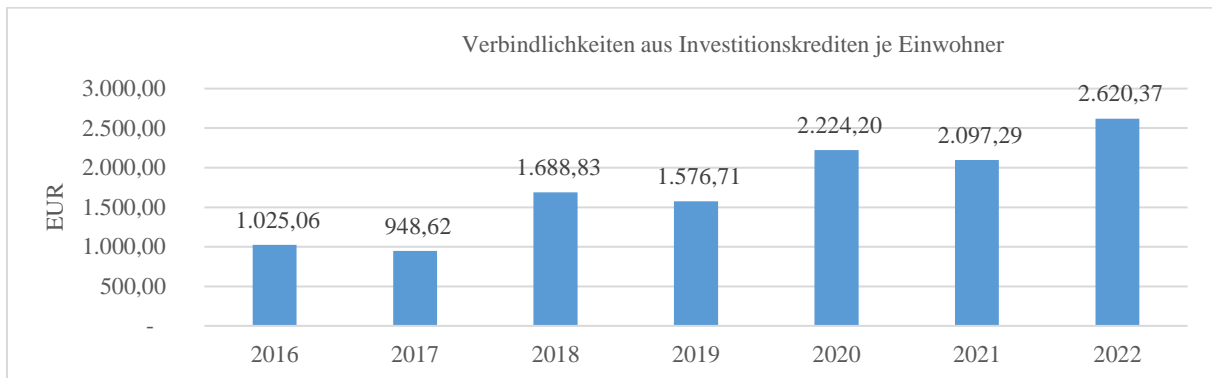
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.





Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



BEVÖLKERUNGSENTWICKLUNG, ALTERSSTRUKTUR

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

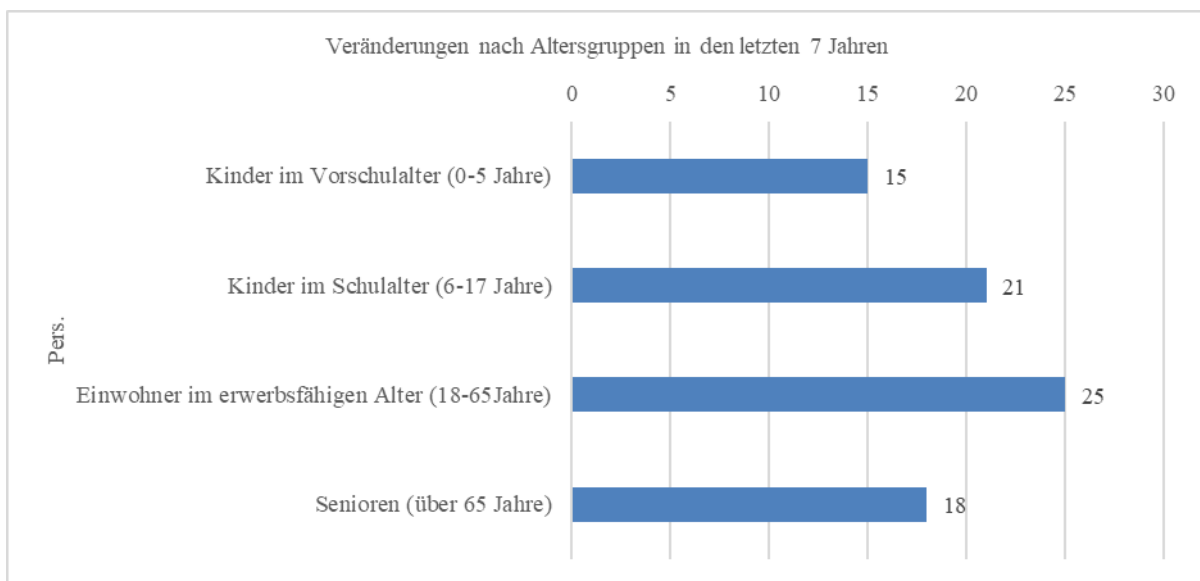
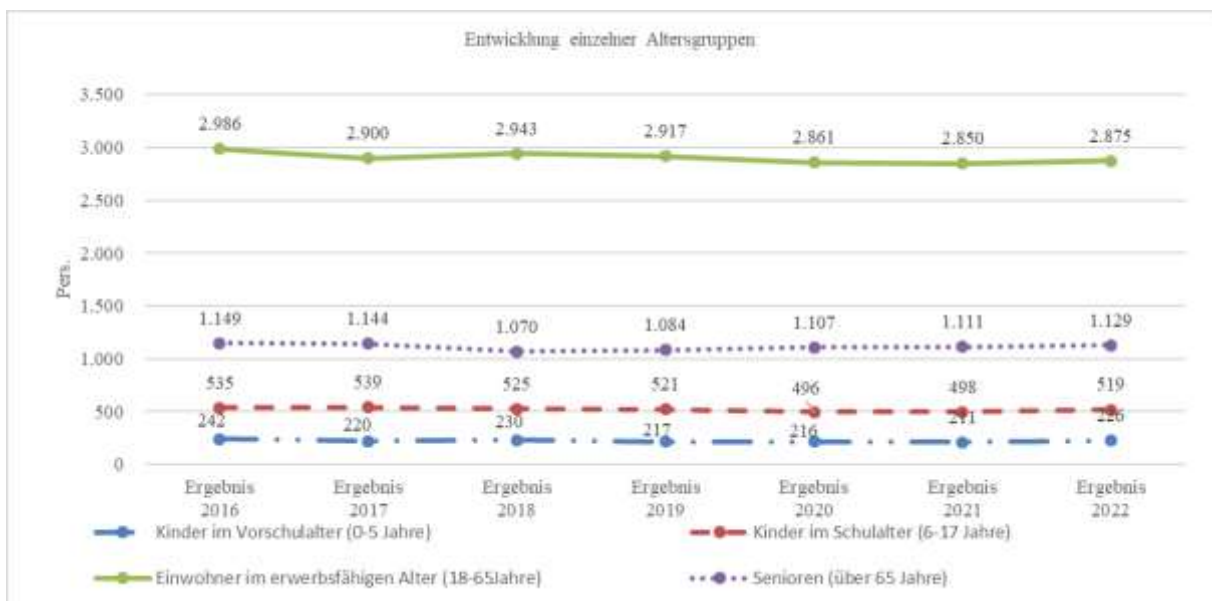
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)



Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar.

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner gesamt	4.912	4.803	4.768	4.739	4.680	4.670	4.749
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	242	220	230	217	216	211	226
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	123	109	103	107	104	102	114
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	119	111	127	110	112	109	112
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	535	539	525	521	496	498	519
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	2.986	2.900	2.943	2.917	2.861	2.850	2.875
Senioren (über 65 Jahre)	1.149	1.144	1.070	1.084	1.107	1.111	1.129





RISIKOBERICHTSERSTATTUNG

Das Risiko für die Gemeinde Diemelsee besteht insbesondere darin, dass die Einkommens- und Umsatzsteuer sowie Gewerbesteuern als größte Ertragsquelle bisher schon stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt waren und von den Krisen verzögert, aber besonders und nachhaltig betroffen sein werden.

Die Abhängigkeit von diesen großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Gemeinde Diemelsee dar, da die Dauer und der Umfang negativer Auswirkungen nicht kalkulierbar sind.

Zudem wird die Grundsteuer ab 2022 mit Wirkung zum 01.01.2025 neu geregelt und für alle Grundstücke im gesamten Bundesgebiet neue Bemessungsgrundlagen ermittelt. Der Grund liegt in einem Urteil des Bundesverfassungsgerichtes, wonach die bisherigen jahrzehntelang unveränderten Einheitswerte für Grundstücke künftig nicht mehr für die Erhebung der Grundsteuer verwendet werden dürfen. Spätestens im 1. Quartal 2024 ist mit neuen Bemessungsgrundlagen und der Ermittlung der neuen aufkommensneutralen Hebesätze zu rechnen.

Zinsänderungsrisiko

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme der Gemeinde Diemelsee führen zu einem entsprechend hohen Zinsaufwand für die Gemeinde. Die Entwicklung der Zinsen auf die Kredite bedeutet daher ein Risiko bezüglich der Ergebnisentwicklung der Gemeinde Diemelsee. Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht.

Preissteigerungen

Die Inflation ist zurück und in aller Munde: Inflationsrate in Hessen liegt im März 2023 bei 7,1 Prozent.

Zum einen sind die hohen Energiepreise ein zentraler Inflationstreiber, die bereits im Jahr 2021 die Kosten für Haushaltenergie und Kraftstoffe verteuerten. In den kommenden Jahren sind für kommunale Gebäude erheblich höhere Preisentwicklungen (bis zum dreifachen) für Strom und Heizung spürbare Kostenfaktoren.

Bei Betrachtung der Baupreise im öffentlichen Bereich wird deutlich, dass die Preisanstiege hier deutlich über denen der allgemeinen Inflationsrate lagen. Hinzu kommen Lieferengpässe sowie der Fachkräftemangel.

Zusätzliche Einflussfaktoren bestimmen zudem die Baupreisentwicklung: zum einen die heftigen Preissprünge bei Baumaterialien und zum anderen die begrenzten Kapazitäten der Baubranche. Die gestiegenen Baupreise sind ein Ergebnis eines Nachfrageüberhangs, bei dem eine hohe Nachfrage aus dem Wohnungs- und Bürogebäudebau mit öffentlichen Bauvorhaben um die knappen Kapazitäten konkurriert. Die Kommunen werden auch zukünftig bei vielen Investitionsvorhaben von knappen Kapazitäten im Bausektor ausgehen müssen.

Diese unsichere finanzielle Basis stellt die Kommunen vor die Herausforderung, mit knappen Ressourcen die wichtigen Transformationen aktiv und kontinuierlich zu gestalten. Eine höhere Inflation und die sich ankündigenden Zinserhöhungen machen es den Kommunen natürlich schwerer, die an sie gestellten Erwartungen zu erfüllen.

Die Kommunen blicken mit großer Sorge auf die Aufwandsseite des Haushalts. Steigende Angebotspreise machen vor allem die dringend notwendigen Investitionen immer teurer.

Steuerrechtliche Auswirkungen

Die Umsetzung des § 2b UStG ist durch das Inkrafttreten des Corona-Steuerhilfegesetz zwar erneut auf den 1.1.2025 verschoben worden, dennoch wird die Anwendung des § 2b UStG unter anderem zur Folge haben, dass zahlreiche und wesentliche Besteuerungsprivilegien der öffentlichen Hand aufgehoben werden. Jede Tätigkeit von juristischen Personen des öffentlichen Rechts auf privatrechtlicher Grundlage soll nunmehr als unternehmerisch eingestuft werden.

Allgemeine Organisationsrisiken

Organisationsrisiken sind besonders im kommunalen Bereich aufgrund dessen struktureller Besonderheiten, wie:



- Heterogenität (Uneinheitlichkeit) des kommunalen Leistungsangebots
- Ggf. große räumliche Verteilung der Organisationseinheiten
- Weitgehende Dezentralisierung von Verantwortung

gegeben. Die dabei auftretenden Risiken können sein:

- Korruption
- Veruntreuung
- Entscheidung zugunsten unwirtschaftlicher Handlungsalternativen
- Vermögensschäden aufgrund Leichtsinnsfehler
- Vermögensschäden aufgrund mangelhafter Vertragsgestaltung
- Vermögensschäden aufgrund mangelhafter Kontrolle der Leistungserbringung

Risikosicherung

Nachfolgend werden einige Maßnahmen der Gemeinde Diemelsee genannt, die der Absicherung der genannten Geschäftsrisiken dienen.

Alle Bediensteten der Gemeinde wurden über die Folgen einer eventuellen Korruption belehrt und der Korruptionserlass des Landes Hessen wurde allen Bediensteten ausgehändigt.

Für die ordnungsgemäße „Dienstausführung“ wurden eine Vielzahl von Richtlinien und Dienstanweisungen erstellt, die Grundlagen für den entsprechenden Dienstbetrieb sind. Genannt seien hier u. a.:

- Dienstanweisung für die Gemeindekasse
- Inventurrichtlinien
- Bilanzierungsrichtlinien
- Budgetierungsregeln

Weiterhin ist die Revision des Landkreises Waldeck-Frankenberg im Rahmen deren Aufgaben gemäß § 131 HGO dafür zuständig, dass die genannten Risiken weiter minimiert werden.

Ausfallhaftung durch Land und Bund

Im Zusammenhang mit der Darstellung der Geschäftsrisiken und deren Absicherung ist auch die Ausfallhaftung von Land und Bund gegenüber zahlungsunfähigen Kommunen zu nennen. Diese wird insbesondere hergeleitet aus den Bestimmungen des Finanzausgleichs sowie aus der Konkursunfähigkeit der juristischen Personen des öffentlichen Rechts (§ 12 Insolvenzordnung). Außerdem ist den Kernprinzipien der Selbstverwaltung (Art. 28 Abs. 2 GG) die Rechtsfolge zu entnehmen, dass der Staat die Funktionsfähigkeit der Gemeinden sichern und deshalb dafür im erforderlichen Umfang auch finanziell eintreten muss.

STRATEGIEN UND ZIELE

Bei der Gemeinde Diemelsee handelt es sich um eine Flächenkommune mit 12.156 ha am nördlichen Rand des Landkreises Waldeck-Frankenberg. Die aktuell 4.749 Einwohner verteilen sich auf 13 Ortsteile. Gegenüber 2012 ist die Bevölkerung um über 3 % geschrumpft. Ein exorbitantes Anwachsen der Bevölkerung ist selbst mit der notwendigen Ausweisung neuer Baugebiete nicht zu erwarten.

Ziele der Gemeinde sind daher:

- Nachhaltige Sicherung und strategische Weiterentwicklung der Wohn- und Lebensqualität der Gemeinde Diemelsee auf allen Wirkungsebenen für ihre Bevölkerung
- Nachhaltige Sicherung und strategische Weiterentwicklung der Standortqualität der Gemeinde Diemelsee auf allen Wirkungsebenen für ihre Gewerbetreibenden
- Entwicklung und Positionierung der Gemeinde Diemelsee als attraktiver Naherholungsstandort für die eigene Bürgerschaft sowie Besucher
- Erhalt und Ausbau der vielfältigen Stärken, Potenziale und Chancen der Gemeinde Diemelsee sowie Milderung bestehender Schwächen und Risiken
- Positionierung der Gemeinde Diemelsee im zunehmenden und härter werdenden Wettbewerb zwischen den Kommunen um Einwohner, Gewerbebetriebe, Kaufkraft und Investitionen



Diemelsee, 17.07.2023

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'V. Becker', is enclosed in a thin black rectangular border.

Volker Becker
-Bürgermeister-

Beschlussvorlage - VL-188/2023

- öffentlich -

Beratungsfolge	Termin
Gemeindevorstand der Gemeinde Diemelsee	15.08.2023
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kultur und Soziales	27.09.2023
Gemeindevertretung der Gemeinde Diemelsee	29.09.2023

Betr.:

Wirtschaftliche Betätigung der Gemeinde Diemelsee Beteiligungsbericht 2022

Sachdarstellung:

Gemäß § 121 HGO wird die Zuverlässigkeit von wirtschaftlichen Betätigungen durch die Gemeinden geregelt. Die Gemeinde Diemelsee hat mindestens einmal in jeder Wahlzeit zu prüfen, inwieweit ihre wirtschaftliche Betätigung noch die Voraussetzungen des Absatzes 1 erfüllt und inwieweit die Tätigkeit privaten Dritten übertragen werden kann.

Aus den beigelegten Unterlagen ergeben sich Einzelheiten zu den wirtschaftlichen Betätigungen, da diese nicht in dem gemeindlichen Haushalt integriert sind.

Anlage:

1. Beteiligungsbericht 2022

Beschlussvorschlag:

Gemeindevorstand:

Der Gemeindevorstand nimmt die Aufstellung über die wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde Diemelsee zur Kenntnis und beschließt deren Fortführung.

Haupt- und Finanzausschuss:

Der Gemeindevertretung wird empfohlen, die Aufstellung über die wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde Diemelsee zur Kenntnis zu nehmen und beschließt deren Fortführung.

Gemeindevertretung:

Die Gemeindevertretung nimmt die Aufstellung über die wirtschaftlichen Betätigungen der Gemeinde Diemelsee zur Kenntnis und beschließt deren Fortführung.

Finanzielle Auswirkungen:

Anlage(n):

1. Beteiligungsbericht 2022

Sachbearbeiter

Sandra Ammenhäuser



Beteiligungsbericht

2022

Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen der Rechts- und Organisationsformen	3
Abwasserverband Oberes Diemeltal	6
Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH.....	10
Diemelsee Abwasser GmbH	12
Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg.....	14
Zweckverband Naturpark Diemelsee	17
Zweckverband ekom 21 – KGRZ Hessen.....	20
Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH.....	25
Gesundheitsnetzwerk PORT Willingen-Diemelsee e. V.....	28
Waldeckische Domänialverwaltung	30
Solarpark Diemelsee GmbH & Co. KG	34
Skywalk Willingen GmbH & Co. KG	36
Zweckverband Green Trails	38
Mitgliedschaften der Gemeinde Diemelsee in Vereinen und Verbänden.....	41

Erläuterungen der Rechts- und Organisationsformen

Im Folgenden werden die verschiedenen Organisationsformen näher erläutert.

Eigenbetriebe

Ein Eigenbetrieb ist ein wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit auf der Grundlage des Eigenbetriebsgesetzes. Hinsichtlich der Organisation und Wirtschaftsführung ist dieses Unternehmen verselbstständigt, d. h. von der übrigen Gemeindeverwaltung getrennt (eigene Planung, Buchführung und Rechnungslegung sowie eigene Personalwirtschaft). Finanzwirtschaftlich sind sie aus dem Gesamtvermögen der Gemeinde herausgenommen und gelten als Sondervermögen der Gemeinde. Die Gemeindevertretung entscheidet über die Grundsätze, nach denen der Eigenbetrieb gestaltet und wirtschaftlich geleitet werden soll. Ihr obliegt vor allem die Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan und die Feststellung des Jahresabschlusses (§ 5 Eigenbetriebsgesetz). Organe der Eigenbetriebe sind die Betriebsleitung und die Betriebskommission.

Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)

Eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH) verfügt über eine eigene Rechtspersönlichkeit. Die Gesellschafter sind mit Einlagen auf das in Stammanteile zerlegte Stammkapital (Mindestkapital 25.000,00 €) beteiligt, ohne persönlich für die Verbindlichkeiten der Gesellschaft zu haften (es besteht eine auf das Geschäft „beschränkte Haftung“). Die Organe der Gesellschaften mit beschränkter Haftung sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung. Die Bildung eines Aufsichtsrates ist nach dem Gesellschaftsrecht freigestellt — für Gesellschaften mit kommunalen Beteiligungen ist dies jedoch wegen § 122 (1) Nr. 3 HGO die Regel (Sicherung und Einflussnahme). Die GmbH beruht auf einem Vertrag, den die Gesellschafter bzw. der Gesellschafter abschließt (Gesellschaftsvertrag, auch Satzung der GmbH genannt).

Diese Rechtsform kommt im kommunalen Bereich sehr häufig vor, da das GmbH-Recht den Gesellschaften große Gestaltungsspielräume ermöglicht (z. B. Ausgestaltung des Gesellschaftsvertrages).

Aktiengesellschaften

Aktiengesellschaften (AG) sind Gesellschaften mit eigener Rechtspersönlichkeit, die ein in Aktien zerlegtes Grundkapital aufweisen. Die Gesellschafter (Aktionäre) sind mit einem Teil des Grundkapitals beteiligt ohne „persönlich“ für die Verbindlichkeiten der Gesellschaft zu haften. Organe der Aktiengesellschaft sind der Vorstand (verantwortliche Leitung und Vertretung der AG nach innen und außen), der Aufsichtsrat (Kontroll- und Überwachungsorgan) und die Hauptversammlung (Beschlussorgan).

Im Gegensatz zu Gesellschaften mit beschränkter Haftung sieht das Aktienrecht für Aktiengesellschaften umfangreiche Regelungen und Formvorschriften vor. Für ergänzende, individuelle Ausgestaltungen des Vertragsverhältnisses der Aktionäre bleibt wenig Raum. Der Verselbstständigungsgrad der Gesellschaften gegenüber den Gesellschaftern ist als sehr weitgehend anzusehen.

Genossenschaften

Genossenschaften sind Gesellschaften, welche die Förderung des Erwerbs oder der Wirtschaft ihrer Mitglieder mittels gemeinschaftlichen Geschäftsbetriebs bezwecken. Im Statut der Genossenschaft wird geregelt, ob und in welcher Höhe die Genossen im Konkursfall zur Leistung von Nachschüssen verpflichtet sind. Für Genossenschaften ist charakteristisch, dass sie keinen eigenen wirtschaftlichen Zweck verfolgen, insbesondere keinen eigenen Gewinn anstreben, sondern den sonstigen Wirtschaftsbetrieb ihrer Mitglieder unmittelbar fördern wollen. Organe der Genossenschaft sind die Generalversammlung (bei mehr als 1.500 Mitgliedern „Vertreterversammlung“), der von der Generalversammlung bestellte Vorstand (mindestens zwei Mitglieder), dem Geschäftsführung und Vertretung der Genossenschaft obliegt; sowie der zur Überwachung der Geschäftsführung von der Generalversammlung gewählte Aufsichtsrat.

Zweckverbände

Zweckverbände sind Körperschaften des öffentlichen Rechts, die der gemeinsamen Wahrnehmung einzelner, bestimmter kommunaler Aufgaben dienen, zu deren Erledigung die Gemeinde oder Landkreis berechtigt bzw. verpflichtet ist. Sie verwalten ihre Angelegenheiten im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung. Organe des Zweckverbandes sind der Vorstand (Verwaltungsbehörde, vertritt den Zweckverband) und die Verbandsversammlung (oberstes Organ, entscheidet gem. Satzung über alle wichtigen Angelegenheiten).

Wasser- und Bodenverbände

Wasser- und Bodenverbände sind den Zweckverbänden ähnliche Körperschaften des öffentlichen Rechts, denen das Recht zur Selbstverwaltung eingeräumt wird. Im Gegensatz zu den Zweckverbänden, in denen grundsätzlich nur Gebietskörperschaften Mitglieder sein können, kommen bei Wasser- und Bodenverbänden auch natürliche und andere juristische Personen in Betracht. Ein weiterer Unterschied besteht darin, dass Wasser- und Bodenverbände nur für bestimmte Aufgaben im Bereich der Wasser- und Bodenbewirtschaftung gegründet werden können.

Öffentlich-rechtliche Anstalten

Eine Anstalt des öffentlichen Rechts ist eine mit einer öffentlichen Aufgabe betraute Institution, deren Aufgabe ihr gesetzlich oder satzungsmäßig zugewiesen worden ist. Sie können von Kommunen gemäß § 126 a HGO oder nach anderen spezialgesetzlichen Regelungen errichtet werden. Ihre Aufgaben werden in ihrer Satzung festgelegt. Anstalten des öffentlichen Rechts haben keine Mitglieder, sondern Benutzer. Dies ist auch der Hauptunterschied zur Körperschaft des öffentlichen Rechts.

Auf kommunaler Ebene hervorzuheben sind die

- Rechtlich selbstständigen Beruflichen Schulen (RSBS) und die
- Sparkassen

Das Hessische Schulgesetz bietet seit 2011 die Möglichkeit, dass kommunale Schulträger mit Zustimmung des Hess. Kultusministeriums berufliche Schulen in eine rechtsfähige Anstalt des öffentlichen Rechts umwandeln. Voraussetzung hierfür ist, dass die Schule bereits den Status einer Selbstständigen Beruflichen Schule (SBS) besitzt und damit zuvor bereits erweiterte Verantwortung übernommen hat.

Organe sind der Vorstand, der die laufenden Geschäfte führt, und der Verwaltungsrat als Kontrollorgan, dessen Vorsitzender regelmäßig der Spitzenbeamte der kommunalen Gebietskörperschaft (Gemeinde, Landkreis) ist. Der Vorstand vertritt die Anstalt gerichtlich und außergerichtlich.

Öffentlich-rechtliche Anstalten haften zunächst mit ihrem Vermögen. Ist dies nicht möglich, gilt die Gewährträgerhaftung, d. h. der Träger der Anstalt haftet für den Fall, dass die Ansprüche der Gläubiger aus dem Eigenvermögen der Anstalt nicht befriedigt werden können. In diesem Fall hat der Gläubiger einen Anspruch auf die Erfüllung seiner ausstehenden Forderungen durch den Träger (z.B. Gebietskörperschaften, Zweckverbände).

Für die Sparkassen gelten neben dem Kreditwesengesetz eine Reihe von Sonderbestimmungen. Die Gewährträgerhaftung für Sparkassen und Landesbanken wurde allerdings mit Wirkung zum 19. Juli 2005 abgeschafft. Für Verbindlichkeiten, die vorher entstanden sind, bestehen Übergangsregeln.

Eingetragene Vereine (e. V.)

Vereine sind auf Dauer angelegte freiwillige Zusammenschlüsse von mindestens sieben Personen zur Erreichung eines gemeinsamen Zwecks, wobei der Zweck vom jeweiligen Mitgliederbestand unabhängig ist. Organe bei den Vereinen sind die Mitgliederversammlung und der Vorstand.

Stiftungen

Stiftungen sind rechtsfähige Organisationen zur Verwaltung eines von einem Stifter zweckgebundenen Vermögenswertes. Im Vordergrund stehen Vermögensmassen, deren Erträge bestimmten Zwecken zugutekommen sollen. Stiftungen gibt es sowohl im öffentlichen als auch im bürgerlichen Recht. In der Stiftungsverfassung müssen Bestimmungen über die Organe getroffen werden. Vom Gesetz ist zwingend nur der Vorstand vorgesehen. Als Überwachungsorgan wird in der Regel ein Stiftungsrat (auch Aufsichtsrat, Beirat oder Kuratorium genannt) gebildet.

Abwasserverband Oberes Diemeltal

<u>Sitz:</u>	Diemelsee
<u>Anschrift:</u>	Am Kahlenberg 1, 34519 Diemelsee
<u>Aufgabe:</u>	Der Verband hat die Aufgabe, dass in den Mitgliedsgemeinden anfallende Abwasser, sofern es den Verbandsanlagen zugeleitet wird, abzuführen und zu behandeln. Es sind die Ortsteile Eimelrod und Hemmighausen der Gemeinde Willingen (Upland) sowie die Ortsteile Deisfeld, Schweinsbühl, Giebringhausen, Ottlar und Stormbruch der Gemeinde Diemelsee betroffen.
<u>Gründung:</u>	09.03.1978
<u>Mitglieder:</u>	Gemeinde Diemelsee Gemeinde Willingen (Upland)
<u>Verbandsvorstand:</u>	<p>Der Vorstand besteht aus den Bürgermeistern der Mitgliedsgemeinden, die im Verhinderungsfalle von ihren gesetzlichen Vertretern vertreten werden.</p> <p>Von der Verbandsversammlung wird ein Bürgermeister als Verbandsvorsteher für die Dauer der Wahlzeit der Vertretungskörperschaft der Verbandsmitglieder gewählt; der andere Bürgermeister ist sein Stellvertreter.</p> <p><u>Verbandsvorsteher:</u> Bürgermeister Volker Becker</p> <p><u>Stellvertretender Verbandsvorsteher:</u> Bürgermeister Thomas Trachte</p>
<u>Verbandsversammlung:</u>	<p>Die Verbandsversammlung besteht aus 6 Vertretern, von denen die Gemeinde Diemelsee 4 und die Gemeinde Willingen (Upland) 2 entsendet.</p> <p>Sie werden im Verhinderungsfall durch Ersatzleute vertreten. Die Vertreter der Verbandsmitglieder in der Verbandsversammlung sowie deren Ersatzleute werden durch die Vertretungskörperschaft der Verbandsmitglieder für die Dauer ihrer Wahlzeit gewählt. Nach Ablauf der Wahlzeit üben die bisherigen Vertreter und Stellvertreter ihre Tätigkeit bis zur Durchführung von Neuwahlen weiter aus, längstens jedoch für die Dauer von 6 Monaten. Vorstandsmitglieder, deren Stellvertreter sowie Dienstkräfte des Verbandes können nicht gleichzeitig als Vertreter eines Verbandsmitglieds der Verbandsversammlung angehören.</p> <p>Die Mitglieder der Verbandsversammlung sind ehrenamtlich tätig. Über eine Entschädigung beschließt die Verbandsversammlung.</p>

Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch:

Vertreter:

André Amler
Martin Tepel
Thomas Merhof
Severin Kessler

Stellvertreter:

Daniel Gottschalk
Cord Wilke
Jan-Christoph Meier
Horst Wilke

Die Gemeinde Willingen (Upland) wird vertreten durch:

Vertreter

Alexander Emde
Herbert Trachte

Stellvertreter

Andreas Stracke
Sven Saure

Jahresabschluss:

2021 vorläufig (noch nicht geprüft)

Abschlussprüfer:

Revision des Landkreises Waldeck-Frankenberg

Bilanz des Abwasserverbandes Oberes Diemeltal zum 31.12.2022

Beträge in EUR

Aktiva			Passiva
Anlagevermögen	477.337,72	Eigenkapital	958.648,10
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	8.651,95	Netto-Position	616.074,20
Sachanlagen im Gemeingebrauch	453.191,93	Rücklage aus Überschuss ordentliches Ergebnis	345.550,17
andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2,00	Rücklage aus Überschuss außerordentliches Ergebnis	
geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	15.491,84	Ergebnisvortrag	-2.976,27
Umlaufvermögen	1.415,78	Sonderposten	200.087,16
Forderungen a. Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträge		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	200.087,16
		Rückstellungen	206.137,95
		Rückstellung für Finanzausgleich u. Steuerschuldverhältnisse	121.881,95
Sonstige Vermögensgegenstände	1.528,41	Sonstige Rückstellungen	84.256,00
Flüssige Mittel	890.508,57	Verbindlichkeiten	4.501,49
		Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse	
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.501,49
		Sonstige Verbindlichkeiten	55,85
Summe Aktiva	1.369.374,70	Summe Passiva	1.369.374,70



Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH

Sitz:	Diemelsee
Anschrift:	Am Kahlenberg 1, 34519 Diemelsee
Gegenstand:	Betriebsführung von Bädern
Gründung:	14.03.2016
Handelsregister:	Amtsgericht Korbach, HRB 2060
Stammkapital:	25.000,00 €
Gesellschafter:	Gemeinde Diemelsee 99 % Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg 1 %
Gesellschafterversammlung:	Jährlich findet mindestens eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt. Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch: Die Mitglieder des Haupt- und Finanzausschusses (Jörg Weidemann, Angela Stöcker, Martin Tepel, Manuel Stöcker, Klaus Bangert) sowie durch zwei Mitglieder des Gemeindevorstandes (Bürgermeister Volker Becker und Johann Hiemer)
Geschäftsführer:	Rainer Fischer (Gemeinde Diemelsee)
Jahresabschluss:	2022 vorläufig (noch nicht geprüft)
Abschlussprüfer:	Schüllermann Wirtschafts- und Steuerberatung GmbH

Bilanz Bäderbetriebsgesellschaft Diemelsee mbH zum 31.12.2022

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
Umlaufvermögen	81.719,92	Eigenkapital	35.696,99
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	27.619,75	I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. Forderungen aus Lieferung und Leistungen	0,00	II. Gewinnvortrag	7.606,40
2. Forderungen gegen Gesellschafter	24210,70	III. Jahresgewinn/-verlust	3.090,59
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3409,05	Rückstellungen	15.800,00
II. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	54100,17	1. Steuerrückstellungen	200,00
		2. Sonstige Rückstellungen	15.600,00
		Verbindlichkeiten	30.222,93
		1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.859,04
		2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	19.363,89
		3. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
Bilanzsumme	81.719,92	Bilanzsumme	81.719,92

Diemelsee Abwasser GmbH

Sitz:	Diemelsee
Anschrift:	Am Kahlenberg 1, 34519 Diemelsee
Gegenstand:	Erbringung von kommunalen Dienstleistungen, insbesondere die Steuerung des Neubaus/der Sanierung von kommunalen Einrichtungen
Gründung:	28.03.2019
Handelsregister:	Amtsgericht Korbach, HRB 1824
Stammkapital:	25.000,00 €
Gesellschafter:	Gemeinde Diemelsee 49 % Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH 51 %
Gesellschafterversammlung:	Jährlich findet mindestens eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt. Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch: Die Mitglieder des Ausschusses für Bauen, Wirtschaft und Fremdenverkehr (Frank Bemann, Karl-Heinz Heinemann, Jan-Christoph Meier, Martin Tepel, Horst Wilke) sowie durch zwei Mitglieder des Gemeindevorstandes (Bürgermeister Volker Becker und Johann Hiemer)
Geschäftsführer:	Rainer Fischer (Gemeinde Diemelsee)
Jahresabschluss:	2021
Abschlussprüfer:	Schüllermann Wirtschafts- und Steuerberatung GmbH

Bilanz Diemelsee Abwasser GmbH zum 31.12.2022

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
Umlaufvermögen	1.368.174,64	Eigenkapital	26.947,49
I. Vorräte		I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00
1. Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.151.018,77	II. Gewinnvortrag	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		III. Jahresgewinn/-verlust	1.947,49
1. Forderungen gegen Gesellschafter	23.847,60	Rückstellungen	15.700,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4.882,95	1. Steuerrückstellungen	0,00
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1368.174,64	2. Sonstige Rückstellungen	15.700,00
Rechnungsabgrenzungsposten	227.050,00	Verbindlichkeiten	1.552.577,15
		1. Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.422.050,00
		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	119.662,45
		3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	10.864,70
		4. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00
Bilanzsumme	1.595.224,64	Bilanzsumme	1.595.224,64

Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg

Sitz: Korbach

Anschrift: Arolser Landstr. 27, 34497 Korbach

Aufgabe: Der Zweckverband hat, soweit nicht andere dies wahrnehmen, für die Bevölkerung die Aufgabe elektrische Energie und Gas zu erzeugen, den Bau und Betrieb von Netzen für elektrische Energie und Gas, Vertrieb von und Versorgung mit elektrischer Energie und Gas, sonstige Versorgung, insbesondere Fernwärme und Wasser Entsorgung, öffentlicher Personennahverkehr und sonstige Verkehre, kommunale Dienstleistungen, Betrieb der öffentlichen Bäder in seinem Wirkungsbereich.

Gründung: 25.04.1972

Geschäftsführer: Stefan Schaller, Dipl.-Ing., Geschäftsführer der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH, Twistetal

Verbandsmitglieder/

Verbandsvermögen:

Am Verbandsvermögen bestehen 1.366 Anteile

- | | |
|---|-------|
| • Landkreis Waldeck-Frankenberg | 1.005 |
| • Stadt Korbach | 139 |
| • Stadt Fritzlar | 54 |
| • Gemeinde Vöhl | 12 |
| • Stadt Bad Arolsen | 12 |
| • Gemeinde Diemelsee | 12 |
| • Gemeinde Twistetal | 6 |
| • Gemeinde Edertal | 6 |
| • Gemeinde Breuna | 12 |
| • Stadt Volkmarsen | 24 |
| • Stadt Lichtenfels | 6 |
| • Stadt Bad Wildungen | 12 |
| • Gemeinde Bromskirchen | 6 |
| • Stadt Hatzfeld | 6 |
| • Gemeinde Willingen | 12 |
| • Stadt Frankenau | 6 |
| • Stadt Diemelstadt | 6 |
| • Zweckverband Schwimmbad Battenberg | 12 |
| • Gemeinde Allendorf | 12 |
| • Stadt Trendelburg | 6 |
| • Stadt Waldeck | 6 |
| • Waldeckische Domonialverwaltung (ab dem 01.01.2023) | 12 |

Verbandsvorstand:

- Jürgen van der Horst, Landrat, Bad Arolsen, Vorsitzender
- Karl-Friedrich Frese, Dipl.-Verwaltungswirt, Bromskirchen

- Klaus Friedrich, Bürgermeister, Korbach
- Hartmut Spogat, Bürgermeister, Fritzlar
- Björn Brede, Bürgermeister, Frankenau
- Udo Hoffmann, Berufsoffizier a.D., Bad Arolsen
- Markus Nordmeier, Geschäftsführer, Bad Wildungen

Verbandsversammlung:

Die Verbandversammlung besteht aus ehrenamtlichen Vertretern der Verbandsmitglieder. Die Mitglieder der Verbandversammlung werden von den Vertretungskörperschaften der Verbandsmitglieder nach den Grundgesetzen der Verhältniswahl für deren Wahlzeit gewählt. Für jedes Mitglied der Verbandversammlung wird ein Stellvertreter gewählt. Die Mitglieder der Verbandversammlung und ihre Stellvertreter müssen nicht den Vertretungskörperschaften der Verbandsmitglieder angehören. Wählbar zur Verbandversammlung sind solche Personen, die in die Vertretungskörperschaften der Verbandsmitglieder gewählt werden können.

Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch Bürgermeister Volker Becker und Hans Hiemer. Stellvertreter sind Reinhold Kalhöfer-Köchling und Klaus Bangert.

Jahresabschluss:

2021

Abschlussprüfer:

BBH AG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Erfurt

Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg Jahresabschluss zum 31.12.2021

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
<u>Anlagevermögen</u> (Finanzanlagen)		<u>Eigenkapital</u>	
Beteiligungen	63.352.069	Verbandskapital	46.555.620
Ausleihen an verbundene Unternehmen	4.385.417		
<u>Umlaufvermögen</u>		Rücklagen	7.098.006
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.722.856	Bilanzgewinn	3.368.730
Guthaben bei Kreditinstituten	16.700	Rückstellungen	10.500
		Verbindlichkeiten	13.444.186
Summe Aktiva	70.477.042	Summe Passiva	70.477.042

Zweckverband Naturpark Diemelsee

Sitz: Korbach

Anschrift: Waldecker Str. 12, 34508 Willingen (Upland)

Aufgabe:

- a) das Gebiet des Naturparks im Zusammenwirken mit der Bevölkerung entsprechend seinem Naturschutzwert und seiner Erholung zu schützen, zu entwickeln und zu erschließen,
- b) Umweltbildung, Informations- und Öffentlichkeitsarbeit zu betreiben,
- c) ein großräumiges Erholungs-, Natur- und Waldschutzkonzept zu entwickeln,
- d) mit dem im Verbandsgebiet im Tourismus tätigen Institutionen zusammenzuarbeiten,
- e) für eine einheitliche Präsentation des Naturparks und seiner Einrichtungen Sorge zu tragen,
- f) den Erholungsverkehr durch Schaffung von Parkplätzen und Wanderungen zu lenken,
- g) Planungsziele und Maßnahmen mit dem Verein Naturpark Diemelsee e.V. abzustimmen und mit dem Verein zusammenzuarbeiten,
- h) Maßnahmen durchzuführen, die der Regionalentwicklung dienen.

Der Zweckverband ist Planungsgemeinschaft und Träger von Maßnahmen zur Gestaltung des Naturparks Diemelsee. Er verfolgt keine wirtschaftlichen Zwecke.

Gründung: 08.06.2007

Mitglieder:

- Hochsauerlandkreis
- Landkreis Waldeck-Frankenberg
- Stadt Brilon
- Stadt Korbach
- Stadt Marsberg
- Gemeinde Diemelsee
- Gemeinde Willingen (Upland)
- Region Naturpark Diemelsee e. V.

Verbandsvorstand: Der Verbandsvorstand besteht aus den Landräten/Landrätinnen des Landkreises Waldeck-Frankenberg und des Hochsauerlandkreises, den Bürgermeistern/Bürgermeisterinnen der verbandsangehörigen Städte und Gemeinden sowie einem Vertreter des Vereins Naturpark Diemelsee e. V.. Sie können sich durch von ihnen zu bestimmende Mitglieder des jeweiligen Verwaltungsorgans vertreten lassen.

- Landrat Dr. Karl Schneider (Hochsauerlandkreis)
Ständiger Vertreter: Bernhard Scharfenbaum
- Landrat Jürgen van der Horst (Landkreis Waldeck-Frankenberg)
Ständige Vertreterin: Kreisbeigeordnete Hannelore Behle
- Bürgermeister Dr. Christof Bartsch (Stadt Brilon)
Stellv. Verbandsvorsteher
- Bürgermeister Klaus Friedrich (Stadt Korbach)
Ständiger Vertreter: Erster Stadtrat Heinz Merl
- Bürgermeister Thomas Schröder (Stadt Marsberg)
- Bürgermeister Volker Becker (Gemeinde Diemelsee)
- Bürgermeister Thomas Trachte (Gemeinde Willingen)
Verbandsvorsteher
- Werner Hampe (Region Naturpark Diemelsee e. V.)

Verbandsversammlung: Die Versammlung besteht aus je einem/r Vertreter/in der Verbandsmitglieder. Auf jedes Verbandsmitglied entfällt 1 Stimme.

Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch:
Severin Kessler; Stellvertreter: Cord Wilke

Die Vertreter/innen der kommunalen Verbandsmitglieder werden von ihren Vertretungskörperschaften für deren Wahlzeit gewählt. Die Vertreter/innen üben ihr Amt nach Ablauf ihrer Amtszeit bis zum Amtsantritt der neugewählten Vertreter/innen weiter aus. Die Mitgliedschaft in der Versammlung erlischt, wenn die Voraussetzungen der Wahl wegfallen. Für jedes Mitglied der Versammlung ist ein/e Stellvertreter/in zu wählen. Der/die Vertreter/in und der/die Stellvertreter/in des Vereins Naturpark Diemelsee e. V. werden jeweils nach den hessischen Kommunalwahlen vom Verein benannt.

Mitglieder des Vorstandes, deren Stellvertreter/innen sowie Bedienstete des Verbandes können nicht gleichzeitig als Vertreter/in eines Verbandsmitgliedes der Versammlung angehören.

Verbandswirtschaft: Die nicht durch allgemeine Zuwendungen und zweckbestimmte Einnahmen gedeckten Aufwendungen für die Errichtung, die Unterhaltung, die Instandsetzung und die Bewirtschaftung der Naturpark-Anlagen trägt die Stadt bzw. Gemeinde, in deren Gebiet sie anfallen.

Die persönlichen und sächlichen Kosten für die Geschäftsführung und die Verwaltung des Verbandes tragen der Landkreis Waldeck-Frankenberg zu $\frac{3}{4}$ und der Hochsauerlandkreis zu $\frac{1}{4}$.

Verbandsvorsteher: Thomas Trachte

Geschäftsführer: Dieter Pollack

Jahresabschluss: 2021

Abschlussprüfer: Revision des Landkreises Waldeck-Frankenberg

Zweckverband Naturpark Diemelsee Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
Anlagevermögen	581.484,70	Eigenkapital	215.255,18
Immaterielle Vermögensgegenstände	13.037,00	Rücklagen	215.255,18
gel. Investitionszuweisungen und Zuschüsse	13.037,00	Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	193.598,26
		Rückl.a.Übersch.d.außerordentl. Ergebnisses	21.656,92
Sachanlagevermögen	568.447,70	Ergebnisverwendung	
Grundstücke, grdstgl. Rechte	31.622,59	Außerord. Ergebnisse aus Vorjahren	
Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck.	104.073,00		
Sachanl. im Gemeindegebr., Infrastrukturverm.	242.948,00	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
andere Anl., Betriebs- u. Geschäftsausst.	160.250,00	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
gel. Anzahlungen u. Anlagen im Bau	29.554,11	Außerord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
		Sonderposten	407.645,00
		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	402.745,00
		Zuschüsse vom nicht öffentl. Bereich	4.900,00
Umlaufvermögen	194.336,90	Rückstellungen	37.116,69
		sonst. Rückstellung	37.116,69
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	32.166,96	Verbindlichkeiten	21.226,50
F.a. Zuweisungen, Zuschüssen u. Beiträgen	30.073,00	Verb. ggü. Kreditinstituten	0,00
Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	349,66	Verb. ggü.sonst. Kreditgebern	0,00
F.geg.verb.Untern.m.Bet.V.u.SV.	0,00	Verb. aus Lieferungen u. Leistungen	19.970,59
Sonstige Vermögensgegenstände	1.744,30	Sonstige Verbindlichkeiten	1.255,91
Flüssige Mittel	162.169,94	Rechnungsabgrenzungsposten	94.578,23
Summe Aktiva	775.821,60	Summe Passiva	775.821,60

Zweckverband ekom 21 – KGRZ Hessen

- Sitz: Gießen
- Anschrift: Carlo-Mierendorff-Straße 11
- Aufgabe: Die Körperschaft ekom21 – KGRZ Hessen hat die Aufgabe, Datenverarbeitungsverfahren, Datenverarbeitungsleistungen und Datenübertragungsnetze sowie IT-Dienstleistungen aller Art zur Erledigung oder Vereinfachung von Verwaltungsaufgaben mit technikerunterstützter Informationsverarbeitung zur Verfügung zu stellen und zu unterhalten, insbesondere entsprechend dem Bedarf der Mitglieder
1. die betriebliche Abwicklung der landeseinheitlichen und rechenzentrumsspezifischen Verfahren sicherzustellen,
 2. bei der Inbetriebnahme und der laufenden Anwendung von Verfahren und Programmen zu beraten und zu unterstützen,
 3. Programme und Verfahren zu entwickeln und zu pflegen, soweit sie nicht von Dritten übernommen werden,
 4. Beratung und Unterstützung auf dem Gebiet der Informations- und Kommunikationstechnik einschließlich der Durchführung von Schulungsmaßnahmen,
 5. Auswahl und Beschaffung von Hardware und Software,
 6. die Prüfung der bereitgestellten Programme und Verfahren des Finanzwesens gem. § 111 Abs. 2 und § 131 Abs. 1 Nr. 4 der Hessischen Gemeindeordnung (OHG) zu veranlassen;
§ 3 Abs. 2 (ÜPKKG) findet Anwendung.
 7. Beratung und Unterstützung auf dem Gebiet der interkommunalen Zusammenarbeit, soweit sich dies auf Fragestellungen aus dem Bereich der Informations- und Kommunikationstechnologie bezieht
- Gründung: 01.01.2008
(Zusammenschluss der Zweckverbände KGRZ Kassel und KIV Hessen)
- Mitglieder:
- die kreisfreien Städte Darmstadt, Frankfurt am Main, Kassel und Offenbach am Main
 - Landkreis Bergstraße mit 22 Städten und Gemeinden
 - Landkreis Darmstadt-Dieburg mit 23 Städten und Gemeinden
 - Landkreis Fulda mit 22 Städten und Gemeinden
 - Landkreis Gießen mit 18 Städten und Gemeinden
 - Landkreis Groß-Gerau mit 14 Städten und Gemeinden
 - Landkreis Hersfeld-Rotenburg mit 20 Städten und Gemeinden

- Hochtaunuskreis mit 13 Städten und Gemeinden
- Landkreis Kassel mit 28 Städten und Gemeinden
- Lahn-Dill-Kreis mit 23 Städten und Gemeinden
- Landkreis Limburg-Weilburg mit 9 Städten und Gemeinden
- Landkreis Marburg-Biedenkopf mit 22 Städten und Gemeinden
- Main-Kinzig-Kreis mit 27 Städten und Gemeinden
- Main-Taunus-Kreis
- Rheingau-Taunus-Kreis mit 2 Städten und Gemeinden
- Odenwaldkreis mit 12 Städten und Gemeinden
- Kreis Offenbach mit 13 Städten und Gemeinden
- Schwalm-Eder-Kreis mit 27 Städten und Gemeinden
- Vogelsbergkreis mit 19 Städten und Gemeinden
- Wetteraukreis mit 25 Städten und Gemeinden
- Werra-Meißner-Kreis mit 16 Städten und Gemeinden
- Der Landkreis Waldeck-Frankenberg und folgende Städte/Gemeinden:
- Gemeinde Allendorf (Eder)
- Stadt Bad Arolsen
- Stadt Bad Wildungen
- Stadt Battenberg
- Gemeinde Bromskirchen
- Gemeinde Diemelsee
- Stadt Diemelstadt
- Gemeinde Edertal
- Stadt Frankenau
- Stadt Frankenberg (Eder)
- Gemeinde Gemünden
- Gemeinde Haina (Kloster)
- Stadt Korbach
- Stadt Lichtenfels
- Stadt Rosenthal
- Gemeinde Twistetal
- Gemeinde Vöhl
- Stadt Volkmarsen
- Gemeinde Willingen (Upland)
- weitere hessische Verbände und Unternehmen

Stammkapital:

11.600.000,00 Euro

Verbandsvorstand:

Der Vorstandsvorstand besteht auf fünfzehn ehrenamtlichen Vorstandsmitgliedern, die von der Verbandsversammlung für die Wahlzeit der kommunalen Vertretungskörperschaften gewählt werden.

Es werden auf Vorschlag des Hessischen Städte- und Gemeindebundes fünf, auf Vorschlag des Hessischen Städtetages drei, auf Vorschlag des Hessischen Landkreistages drei, auf Vorschlag des Landes Hessen ein und auf Vorschlag des Gesamtpersonalrates drei Bedienstete als Vorstandsmitglieder gewählt.

Liegt ein Vorschlag eines oder mehrerer Vorschlagsberechtigten nicht vor, so kann die Verbandsversammlung aus ihrer Mitte Wahlvorschläge unterbreiten.

- Horst Burghardt
- (Vorsitzender)
- Andreas Siebert
- (stellv. Vorsitzender)

Verbandsversammlung:

Die Verbandsversammlung als oberstes Organ der Körperschaft ekom21 – KGRZ Hessen besteht aus den Vertretern der Mitglieder.

Jedes Mitglied entsendet einen Vertreter.

Jedes Mitglied hat je angefangene 30.000 EUR Entgelte im Jahr des letzten geprüften Jahresabschlusses eine Stimme.

Die Stimmen eines Mitgliedes dürfen 20 von Hundert der Stimmen aller Mitglieder (Gesamtstimmenzahl) nicht überschreiten.

Die Verbandsversammlung wählt aus ihrer Mitte für die Dauer ihrer Wahlzeit einen Vorsitzenden und zwei Stellvertreter:

- Harald Plünnecke
- Werner Schuchmann (1. stellv. Vorsitzende)
- Sandro Zehner (2. stellv. Vorsitzender)

Der Landkreis Waldeck-Frankenberg wird vertreten durch:

- Bürgermeister a. D. Harald Plünnecke
Stellvertreter: Frank Bender

-

Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch:

- Bürgermeister Volker Becker
Stellvertreter: Reinhold Kalhöfer-Köchling

Geschäftsführung:

Björn Brede
Martin Kuban
Matthias Drexelius

Jahresabschluss: 2021

Abschlussprüfer: Akzent Revisions GmbH

Ekom21 – KGRZ Hessen KÖR, Gießen, 31. Dezember 2021

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva
<u>Anlagevermögen</u>	<u>36.765.018,99</u>	<u>Eigenkapital</u>
		<u>49.688.887,41</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	14.213.399,27	Stammkapital
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Lizenzen an solchen Rechten und Werten	4.564.056,00	Allgemeine Rücklage
Geleistete Anzahlungen	9.649.343,27	Gewinnvortrag
		Jahresgewinn
		11.604.729,43
Sachanlagevermögen	9.316.736,18	<u>Rückstellungen</u>
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschl. der Bauten auf fremden Grundstücken	5.549.631,18	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen
Technische Anlagen und Maschinen	3.066.307,00	Steuerrückstellungen
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	700.798,00	sonstige Rückstellung
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	24.750.894,50
		<u>Verbindlichkeiten</u>
Finanzanlagen	13.234.883	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen
Anteile an verbundenen Unternehmen	2.889.774,16	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen
Beteiligungen	11.356,00	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
Genossenschaftsanteile	41.000,00	Sonstige Verbindlichkeiten
Wertpapiere des Anlagevermögens	10.274.168,21	2.570.045,13
Sonstige Ausleihungen	18.585,17	4.726.986,08
		<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>116.208.387,30</u>	<u>57.579,29</u>
Vorräte	2.923.603,38	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	49.274,35	
unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	128.246,96	
Fertige Erzeugnisse und Waren	2.746.082,07	
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	36.613.906,40	

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	34.230.852,65		
Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	31.780,59		
Sonstige Vermögensgegenstände	2.351.273,16		
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	76.670.877,52		
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>2.707.086,88</u>		
Summe Aktiva	155.680.493,17	Summe Passiva	155.680.493,17

Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

<u>Sitz:</u>	Korbach
<u>Anschrift:</u>	Südring 2, 34497 Korbach
<u>Gegenstand:</u>	Gegenstand der Gesellschaft ist es, den Fremdenverkehr im Landkreis Waldeck-Frankenberg zu fördern und zu koordinieren, insbesondere die Organisation und Ausführung von Aufgaben des Marketings, des Vertriebes, der Werbung und der Beratung im Bereich des Fremdenverkehrs sicherzustellen.
<u>Gründung:</u>	25.06.2002
<u>Handelsregister:</u>	Amtsgericht Korbach, HRB 602
<u>Stammkapital:</u>	50.000,00 Euro

<u>Gesellschafter:</u>		
	Landkreis Waldeck-Frankenberg	30.000,00 €
	Stadt Bad Wildungen	5.000,00 €
	Gemeinde Willingen	3.000,00 €
	Gemeinde Diemelsee	2.000,00 €
	Waldecker Land e. V.	2.000,00 €
	Stadt Bad Arolsen	1.000,00 €
	Gemeinde Edertal	1.000,00 €
	Stadt Korbach	1.000,00 €
	Gemeinde Haina (Kloster)	1.000,00 €
	Gemeinde Bromskirchen	1.000,00 €
	Gemeinde Diemelstadt	1.000,00 €
	Stadt Rosenthal	1.000,00 €
	Stadt Waldeck	<u>1.000,00 €</u>
		50.000,00 €

Stärkung des Eigenkapitals: Die Gesellschafter leisten einen jährlichen Anteil zur Stärkung des Eigenkapitals an den Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH gemäß Gesellschafterversammlung vom 11.12.2003 und der Beitragsordnung vom 14.12.2000 (TZWE e. V.).

Der Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH ist aufgrund der Aufgaben als Verlustbetrieb anzusehen. Sie ist damit extrem abhängig von den Zuführungen der Gesellschafter zur Kapitalrücklage.

Der von der Gemeinde Diemelsee zu leistende jährliche Anteil zur Stärkung des Eigenkapitals betrug im Jahr 2021 = 1.582,44 €.

Gesellschafterversammlung:

Eine ordentliche Gesellschafterversammlung findet in den ersten acht Monaten eines Geschäftsjahres am Sitz der Gesellschaft statt. Den Vorsitz der Gesellschafterversammlung führt der Vorsitzende des Aufsichtsrates.

Der Landkreis wird vertreten durch:
Landrat Jürgen van der Horst (§ 125 HGO)

Geschäftsführer:

Dipl.-Geograph Klaus-Dieter Brandstetter

Aufsichtsrat:

Erster Kreisbeigeordneter Karl-Friedrich Frese,
Vorsitzender des Aufsichtsrates

Weiteren Vertreter des Landkreises:

- Adam Daume
- Fritz Schäfer
- Hannelore Behle

Vertreter der Städte und Gemeinden:

- Bürgermeister Ralf Gutheil
- Bürgermeister Thomas Trachte

Vertreter des Touristikverbandes Waldecker Land e. V.:
Ulrich Stürmer

Jahresabschluss:

2022(vorläufig)

Abschlussprüfer:

Strecker Berger + Partner mbB

Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH, 31. Dezember 2022

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
<u>Anlagevermögen</u>	75.062,80	<u>Eigenkapital</u>	50.000,00
Immaterielle Vermögensgegenstände	25.051,80	Gezeichnetes Kapital	50.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3,00	Kapitalrücklage	399.091,57
Geleistete Anzahlungen	25.048	Jahresfehlbetrag	-399.091,57
Sachanlagevermögen	11,00	<u>Rückstellungen</u>	13.000,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	11,00	sonstige Rückstellung	13.000,00
Finanzanlagen	50.000,00	<u>Verbindlichkeiten</u>	57.091,46
Wertpapiere des Anlagevermögens	50.000,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	4.669,62
<u>Umlaufvermögen</u>	42.361,86	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	995,17
Vorräte	1.900,00	Sonstige Verbindlichkeiten	51.426,67
Fertige Erzeugnisse und Waren	1.900,00		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	19.802,73		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	853,37		
Forderungen gegen Gesellschafter	17.123,63		
Vorst. in Folgeperiode /-jahr abziehbar			
Körperschaftsteuerrückforderung			
Sonstige Vermögensgegenstände	1.825,73		
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	20.659,13		
<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	2.666,80		
Summe Aktiva	120.091,46	Summe Passiva	120.091,46

Gesundheitsnetzwerk PORT Willingen-Diemelsee e. V.

<u>Sitz:</u>	Willingen
<u>Anschrift:</u>	Neuer Weg 7, 34508 Willingen
<u>Gründung:</u>	23.05.2018
<u>Handelsregister:</u>	Amtsgericht Korbach, VR 1615
<u>Zweck:</u>	<p>Das Ziel des Vereins ist es, eine verbesserte Versorgung von Bürgern der Gemeinden Willingen und Diemelsee, Patienten und Angehörigen durch eine optimale Koordination von Versorgern und Leistungen im Bereich der Gesundheitsversorgung zu erreichen. Der Satzungszweck wird verwirklicht durch insbesondere vier Bausteine:</p> <ul style="list-style-type: none">- Casemanagement- Versorgernetz- Telematik- Prävention <p>Der Verein kann Aufgaben einer Managementgesellschaft im Zusammenhang mit dem Abschluss von Selektivverträgen übernehmen, erbringt jedoch keine ärztlichen Leistungen.</p> <p>Der Verein erfolgt ausschließlich und unmittelbar gemeinnütziger Zwecke im Sinne des Abschnitts „Steuerbegünstigter Zwecke“ der Abgabenordnung. Der Verein ist selbstlos tätig.</p>
<u>Mitgliedschaft:</u>	Mitglied des Vereins kann jede natürliche und juristische Person werden, insbesondere kommunale Gebietskörperschaften, Firmen, Verbände, Kammern und sonstige Institutionen aus dem Landkreis Waldeck-Frankenberg und den angrenzenden Regionen. Ein Recht auf Aufnahme besteht jedoch nicht.
<u>Mitgliedsbeiträge:</u>	Der Verein finanziert sich über Mitgliedsbeiträge, Umlagen und Spenden. Die Höhe der Mitgliedsbeiträge. Die jährlich im Voraus zu entrichten sind, wird von der Mitgliederversammlung festgelegt. Kommunale Gebietskörperschaften sind berechtigt den Mitgliedbeitrag später zu zahlen, spätestens jedoch nach Genehmigung ihres kommunalen Haushalts. Zur Deckung der laufenden Aufgaben und/oder Finanzierung besonderer Projekte können Umlagen erhoben werden. Die Umlagen werden von der Mitgliederversammlung durch Beschluss festgesetzt.
<u>Vereinsämter:</u>	Die Vereinsämter sind Ehrenämter
<u>Vereinsorgane:</u>	Die Organe des Vereins sind

- der Vorstand
- die ordentliche Mitgliederversammlung

Geschäftsführender Vorstand:

Die/der Vorsitzende, die/der stellvertretende Vorsitzende und der Finanzvorstand sind geschäftsführender Vorstand.

Vorsitzender

Volker Becker, Bürgermeister Gemeinde Diemelsee

Stellvertreter

Karl-Friedrich Frese, Erster Kreisbeigeordneter
Landkreis Waldeck-Frankenberg

Stellvertretender Vorsitzender

Dr. Reinhard Kubat, Landrat Landkreis Waldeck Frankenberg

Finanzvorstand

Thomas Trachte, Bürgermeister Gemeinde Willingen (Upland)

Der geschäftsführende Vorstand bestellt den/die Geschäftsführer/in

Geschäftsführerin: Dr. Katharina Kappelhoff

Mitgliederversammlung: Die ordentliche Mitgliederversammlung findet jährlich in der ersten Hälfte des Jahres statt.

Waldeckische Domonialverwaltung

- Sitz: Bad Arolsen
- Anschrift: Schlossstr. 28, 34454 Bad Arolsen
- Zweck: Das Waldeckische Domonialvermögen wird als Sondervermögen des Landkreises Waldeck-Frankenberg in der Form eines Eigenbetriebes zugunsten der ehemaligen Mitglieder des Gemeindezweckverbandes Waldeck oder deren Rechtsnachfolger verwaltet.
- Gründung: Gründung des Gemeindezweckverbandes im Zuge des Anschlusses des Freistaates Waldeck an das Land Preußen am 01.04.1929.
- Umwandlung in einen Eigenbetrieb des Landkreises Waldeck am 01.02.1942.
- Eigenbetrieb des Landkreises Waldeck-Frankenberg seit dem 01.01.1974.
- Handelsregister: Amtsgericht Bad Arolsen, HRA 1347
- Stammkapital: 50.000.000,00 EUR
- Domonialkommission: Der Kreisausschuss beruft eine Betriebskommission (§ 6 EigBGes) die den Namen „Domonialkommission“ führt.
- Der Domonialkommission gehören 11 Mitglieder an:
- Die Landrätin/Der Landrat als Vorsitzende/r oder in Vertretung ein von ihr/ihm bestimmtes Mitglied des Kreisausschusses sowie zwei weitere Mitglieder des Kreisausschusses
- I. Kreisbeigeordneter Karl-Friedrich Frese
- Drei Mitglieder des Kreistages:
- Dieter Schaake; Stellvertreter: Markus Budde
 - Ulrike Tönepöhl; Stellvertreter: Karl-Heinz Wilke
 - Klaus Gier; Stellvertreter: Friedrich Wilke
- Zwei Mitglieder des Kreisausschusses:
- Hannelore Behle; Stellvertreter: Udo Hoffmann
 - Christoph Dietzel; Stellvertreter: Daniel Clemens
- Drei wirtschaftlich besonders erfahrene Personen, die vom Kreistag auf Vorschlag der in § 1 Abs. 1 Betriebssatzung genannten Gemeinde zu wählen sind:
- Marko Lambion; Stellvertreter: Stefan Dittmann

- Volker Becker; Stellvertreter: Klaus Friedrich
- Jürgen Vollbracht; Stellvertreter: Ralf Gutheil

Zwei Mitglieder des Personalrates des Eigenbetriebes, die auf dessen Vorschlag dem Kreistag gewählt werden:

- Niklas van der Heide
- Max Hüppe
- Stellvertreter für beide: Tim Wever

Betriebsleitung:

Hendrik Block
Stellvertreterin: Ulrich Fiedler

Beteiligungen:

- Wohnungsbaugenossenschaft Bad Arolsen eG
- Waldecker Bank eG

Gewinnverwendung:

- Außerordentliche Erträge aus Grundstücksveräußerungen (Erlöse abzüglich Buchwerte) sind zur Erhaltung des Vermögens in seiner Substanz der Grunderwerbs- und Baurücklage zuzuführen.
- 15 % des dann verbleibenden Jahresgewinnes sind der Ausgleichsrücklage zuzuweisen, bis diese 20 % des Stammkapitals erreicht hat.
- Weitere 8 % sind der Rücklage für betriebliche Zwecke zuzuführen.
- Der danach verbleibende Betrag ist an die gewinnberechtigten Gemeinden auszuschütten.

Die Ausschüttung für die Gemeinde Diemelsee betrug 0,00 € für das Jahr 2021

Waldeckische Domanalverwaltung, 31. Dezember 2022

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
<u>Anlagevermögen</u>	<u>81.500.275,20</u>	<u>Eigenkapital</u>	<u>69.825,152,51</u>
Immaterielle Vermögensgegenstände	513.464,60	Stammkapital	60.000.000,00
Fischereirechte	1,00		
Software	150.744,60	Rücklagen	7.725.848,21
Betriebswerk	362.719,00		
Sachanlagevermögen	74.705.050,60		
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Bauten	10.020.781,00		
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	5.164.921,73		
Holzbestand (stehendes Holz)	58.209.575,05	Jahresgewinn	2.099.304,30
Betriebs- und Geschäftsausstattung	693.136,98		
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	616.635,84		
Finanzanlagen	6.281.760,00		
Anteile an verbundenen Unternehmen	78.680,00		
Sonstige Ausleihungen	6.170.340,00		
Sonstige Finanzanlagen oder Wertpapiere	32.740,00	Sonderposten	<u>15.403,790,46</u>
		Vorratsaufbau aufstockender Holzbestand	15.403.790,46
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>22.473.279,16</u>		
Vorräte	<u>1.786.804,70</u>	<u>Rückstellungen</u>	<u>17.437.786,34</u>
Bau- und Betriebsmaterial	11.325,34	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche	
Vorrat an eingeschlagenen Holz	1.775.479,36	Verpflichtungen	3.846.855,00
		Sonstige Rückstellung	13.590.931,34
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.732.588,06		
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.860.629,75		
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	483.436,47		
Sonstige Vermögensgegenstände	388.521,84	<u>Verbindlichkeiten</u>	<u>1.146.370,41</u>
		Erhaltene Anzahlungen	39.810,99
Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	17.953.886,40	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	632.954,66

<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>303,30</u>	Sonstige Verbindlichkeiten	473.604,76
		<u>Rechnungsabgrenzungsposten</u>	<u>1.146.370,41</u>
Summe Aktiva	103.973.857,66	Summe Passiva	103.973.857,66

Solarpark Diemelsee GmbH & Co. KG

Sitz:	Diemelsee
Anschrift:	Am Kahlenberg 1, 34519 Diemelsee
Gegenstand:	Betrieb von Solarenergieanlagen
Gründung:	31.01.2012
Handelsregister:	Amtsgericht Korbach, HR A 1560
Gesellschafter:	Solarpark Diemelsee Verwaltungs-GmbH (Wolfhagen) Gemeinde Diemelsee mit einem Anteil von 8.000,00 € und weitere 31 Gesellschafter
Gesellschafterversammlung:	Jährlich findet mindestens eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt. Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch: Bürgermeister Volker Becker (§ 125 HGO)
Geschäftsführer:	Jan-Hendrik Lübke (Solarpark Diemelsee Verwaltungs-GmbH)
Jahresabschluss:	2021 (vorläufig)
Abschlussprüfer:	MGS Mandat
Ausschüttung 2021:	240,00 €

Solarpark Diemelsee GmbH&Co.KG, 31. Dezember 2021

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
<u>Anlagevermögen</u>	<u>1.260.866,01</u>	<u>Eigenkapital</u>	<u>531.434,94</u>
Sachanlagevermögen	1.260.866,01	Kommanditkapital	524.000,00
Technische Anlagen und Maschinen	1.260.866,01	Variables Kommanditkapital	7.434,94
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>157.070,66</u>	<u>Rückstellungen</u>	<u>300,00</u>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8.893,73	Steuerrückstellungen	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.713,68	sonstige Rückstellung	300,00
Sonstige Vermögensgegenstände	2.180,05	<u>Verbindlichkeiten</u>	<u>1.423.318,08</u>
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	148.176,93	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	882.353,30
<u>Rechnungsabgrenzungsposten Aktiva</u>	<u>0,00</u>	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	1.837,94
<u>Nicht durch Vermögenseinlagen gedeckter Verlustanteil/ nicht durch Vermögenseinlagen gedeckte Entnahme</u>	<u>5.381,41</u>	Sonstige Verbindlichkeiten	7.391,90
		davon aus Steuern	(7.391,90)
Summe Aktiva	1.423.318,08	Summe Passiva	1.423.318,08

Skywalk Willingen GmbH & Co. KG

Sitz:	Diemelsee
Anschrift:	Am Hohen Stein 6, 34508 Willingen, Upland
Gegenstand:	Betrieb von Fußgängerhängebrücke und Gastronomie
Gründung:	23.03.2017
Handelsregister:	Amtsgericht Korbach, HRA 1674
Gesellschafter:	Gemeinde Diemelsee mit zwei Anteilen von jeweils 5.000,00 € und weitere 51 Gesellschafter
Gesellschafterversammlung:	Jährlich findet mindestens eine ordentliche Gesellschafterversammlung statt. Die Gemeinde Diemelsee wird vertreten durch: Bürgermeister Volker Becker (§ 125 HGO)
Geschäftsführer:	Skywalk Beteiligungs GmbH vertreten durch: Melanie Wilke, Björn Becker, Arndt Brüne, Markus Göbel und Ulrich Keudel (jeweils einzelvertretungsberechtigt)
Jahresabschluss:	2020 -> 2021
Abschlussprüfer:	Der Abschluss wird nicht geprüft
Ausschüttung 2020:	0,00 €

Skywalk Willingen GmbH & Co.KG, 31. Dezember 2021

Beträge in EUR

Aktiva		Eigenkapital	Passiva
<u>Anlagevermögen</u>	<u>2.227.035,03</u>	Kommanditkapital	<u>1.637.312,94</u>
andere Anlagen, Betriebs-und Geschäftsausstattung	8.066,00		1.637.312,94
geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.218.969,03		
<u>Umlaufvermögen</u>	<u>150.956,81</u>	<u>Rückstellungen</u>	<u>5.179,65</u>
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	sonstige Rückstellung	5.179,65
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00		
Sonstige Vermögensgegenstände	13.142,09	<u>Verbindlichkeiten</u>	<u>735.499,25</u>
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	133.342,10	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	661.214,83
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	29.659,42
		Sonstige Verbindlichkeiten	44.625,00
Rechnungsabgrenzungsposten	4.472,62		
Summe Aktiva	2.377.991,84	Summe Passiva	2.377.991,84

Zweckverband Green Trails

<u>Sitz:</u>	Korbach
<u>Anschrift:</u>	Südring 2, 34497 Korbach
<u>Gründung:</u>	01.09.2021
<u>Aufgaben:</u>	<p>Der Zweckverband hat die Aufgabe mit den im Verbandsgebiet im Tourismus tätigen Institutionen zusammenzuarbeiten, insbesondere</p> <ol style="list-style-type: none">einen großräumigen Mountainbike-Trail im Verbandsgebiet zu entwickeln und zu betreiben,mit dem größten zusammenhängenden Trailnetz Europas ein touristisches Alleinstellungsmerkmal zu schaffenfür eine einheitliche Präsentation der Green Trails Sorge zu tragen
Der Zweckverband übernimmt:	<ul style="list-style-type: none">• Verkehrssicherung• Pflege der Strecke• Vermarktung• Planung der Events• Ggf. Refinanzierung und vieles mehr...
<u>Projektleitung:</u>	Matthias Schäfer, Tanja Reitmaier, Julia Schulte, Stephanie Hofmann, Yasmine Huthwelker, Thomas Trachte, Christoph Bangert, Christina Hochbein
<u>Projektbüro:</u>	Bioline (Bernd Wecker), Bike Projects (Thomas Schlecking), Consulting-Supervising – Streckendesign Diddie Schneider (Diddie Schneider)
<u>Mitglieder:</u>	Stadt Bad Arolsen <u>Stadt Bad Wildungen</u> Gemeinde Battenberg (Eder) Gemeinde Diemelsee Stadt Diemelstadt Gemeinde Edertal Gemeinde Hatzfeld Stadt Korbach Gemeinde Lichtenfels Gemeinde Twistetal Gemeinde Vöhl Stadt Volkmarsen Stadt Waldeck Gemeinde Willingen Landkreis Waldeck-Frankenberg

Kosten 2021: Mitgliedsbeitrag: 12.932,16 €
Umlage: 2.291,86 €

Organe des Zweckverbandes:

die Verbandsversammlung
der Verbandsvorstand

Verbandsversammlung:

Ralf Gutheil, Vorsitzender
Jürgen Vollbracht stellv. Vorsitzender
Gerd Frese, Bad Arolsen
Simone Kaletsch, Battenberg (Eder)
Reinhold Kalhöfer-Köchling, Diemelsee
Elmar Schröder, Diemelstadt
Klaus Gier, Edertal
Dirk Junker, Hatzfeld (Eder)
Klaus Friedrich, Korbach
Karl-Heinz Wilke, Landkreis Waldeck-Frankenberg
Henning Scheele, Lichtenfels
Steffan Dittmann, Twistetal
Karsten Kalhöfer, Vöhl
Klaus Teppe, Volkmarsen
Jörg Stremme, Willingen

Verbandsvorstand:

Landrat Jürgen van der Horst, Verbandsvorsteher
Bürgermeister Christian Klein, stellv. Verbandsvorsteher
Bürgermeister Thomas Trachte, Mitglied
Bürgermeister Volker Becker, Mitglied

Aufsichtsbehörde:

Regierungspräsidium Kassel

Bilanz Zweckverband Green Trails zum 31.12.2021

Beträge in EUR

Aktiva		Passiva	
Anlagevermögen	959.811,50	Eigenkapital	
Sachanlagen im Gemeingebrauch andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstat- tung		Netto-Position Rücklage aus Überschuss ordentliches Ergebnis	
geleistete Anzahlungen und Anlagen in Bau	959.811,50	Rücklage aus Überschuss außerordentliches Ergebnis	
Umlaufvermögen	2.547.556,41	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-28.216,48
Forderungen a. Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträge	2.547.556,41	Ergebnisvortrag	-28.216,48
		Sonderposten	-2.747.073,89
Sonstige Vermögensgegenstände		Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-2.747.073,89
Flüssige Mittel	268.265,97	Rückstellungen	
		Rückstellung für Finanzausgleich u. Steuerschuldverhält- nisse	
		Sonstige Rückstellungen	
Summe Aktiva	3.775.633,88	Verbindlichkeiten	-1.000.343,51
		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Invest.	-10,00
		Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zu- schüsse	-37.300,00
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-963.033,51
		Sonstige Verbindlichkeiten	
		Summe Passiva	-3.775.633,88

Mitgliedschaften der Gemeinde Diemelsee in Vereinen und Verbänden

- Arbeitskreis Diemelradweg
- Arbeitskreis Kommunale Schwimmbäder
- Bund Deutscher Schiedsmänner e.V.
- Deutsche Gesellschaft für das Badewesen e.V.
- DWA Deutsche Vereinigung für Wasserwirtschaft, Abwasser und Abfall e.V.
- Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V.
- Förderverein der Kindertagesstätte Adorf e.V.
- Förderverein Kloster Flechtdorf e.V.
- Förderverein MPS Adorf
- Gewerbeverein Diemelsee e.V.
- Gewerbeverein Marsberg e.V.
- Hessischer Städte- und Gemeindebund
- Hessischer Verwaltungsschulverband
- Hessischer Waldbesitzerverband e.V.
- Hessisch-Waldeckischer Gebirgs- und Heimatverein e.V.
- Interessengemeinschaft Oberweser / Eder-und Diemelsee e.V.
- Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V.
- Kommunaler ServiceVerbund Eisenberg
- Kreisfeuerwehrverband Waldeck-Frankenberg e.V.
- Landschaftspflegeverband
- Lebenshilfe Waldeck e.V.
- Maschinenring Waldeck-Frankenberg e.V.
- Musikschulkreisverband e.V.
- Naturpark Arnsberger Wald
- Naturpark Diemelsee e.V.
- Network Waldeck-Frankenberg GmbH
- PEFC Deutschland e.V.
- Regionalverband Eder-Diemel e.V.
- Sauerland-Tourismus e.V.
- Verein für Regionalentwicklung Region Diemelsee-Nordwaldeck e.V.
- Waldeckischer Geschichtsverein e.V.
- Wasserverband Diemel Marsberg

Mitteilungsvorlage	
- öffentlich -	
MI-2/2023	
Fachbereich	
Federführendes Amt	Finanzverwaltung
Datum	29.08.2023

Beratungsfolge	Termin	Beratungsaktion
Gemeindevorstand der Gemeinde Die-melsee	11.09.2023	zur Kenntnis
Haupt- und Finanzausschuss, Sport, Kul-tur und Soziales	27.09.2023	zur Kenntnis
Gemeindevertretung der Gemeinde Die-melsee	29.09.2023	zur Kenntnis

Betreff:

Bericht zur finanziellen Situation auf der Grundlage von § 28 Gem-HVO

Mitteilung / Information:

Der Bericht zur finanziellen Situation auf der Grundlage von § 28 GemHVO wird zur Kenntnis genommen.

Anlage(n):

1. Bericht auf Grundlage § 28 Gem HVO

Der Bürgermeister

Bericht zur finanziellen Situation auf der Grundlage von § 28 GemHVO

Nach § 28 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist die Gemeindevertretung mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzuges zu unterrichten. Sie ist unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass sich das geplante Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts oder des Gesamtfinanzhaushalts wesentlich verschlechtert oder sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme der Teilfinanzhaushalte wesentlich erhöhen.

Vorliegend wird berichtet über den Stand des Haushaltsvollzugs zum 30. Juni 2023.

- Ergebnis Vorjahr
- der Haushaltsansatz laufendes Jahr
- die Haushaltsbewegung laufendes Jahr

gegenübergestellt für die Bereiche

- Vermögensrechnung
- Gesamtergebnisrechnung,
- Gesamtfinanzrechnung,
- Investitionen
- Budgetübersicht

Allgemeine Erläuterungen

Das Ergebnis des Vorjahres bezieht sich auf das gesamte Jahr 2022.

Die Summe der ordentlichen Erträge im 2. Quartal 2023 beläuft sich auf 6.900.449,65 Euro und liegt somit rd. 200 TEuro niedriger als im 2. Quartal 2022. Gegenüber dem Haushaltsansatz von 13.684.820,00 Euro entspricht dies einem prozentualen Anteil von rd. 50%.

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen liegt mit 6.077.389,91 Euro (23% des Haushaltsansatzes) im geplanten Bereich. In Summe ist der Aufwand damit rd. 94 TEuro höher als im 2. Quartal 2022. Die jeweiligen Ansätze befinden sich weitestgehend im normalen Rahmen.

In der Gesamtfinanzrechnung betragen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 6.083.064,05 Euro (49% des Haushaltsansatzes).

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen hingegen im Vergleich zum Vorjahr mit 5.315.582,41 Euro (48% des Haushaltsansatzes) (2. Quartal 2022: 5.407.402,79 Euro) rd. 92 TEuro niedriger.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 1.154.794,12 Euro 19% von 6.050.300,00 Euro (2023=1.038.400 Euro + HH-Rest 5.011.900 Euro). Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 298.140,75 Euro 17%.

Der im Haushaltsplan eingestellte Kredit in Höhe von 450.070 Euro, sowie die restlichen Kreditermächtigungen aus 2022 in Höhe von 2.063.020 Euro wurden bisher noch nicht in Anspruch genommen.

Der Kassenbestand der Gemeindekasse betrug zum 30. Juni 2023 insgesamt 1.428.714,28 Euro.

Für Fragen zum Bericht steht die Finanzabteilung zur Verfügung.

Diemelsee, 29.08.2023



(Bürgermeister)



(Sachbearbeitung)

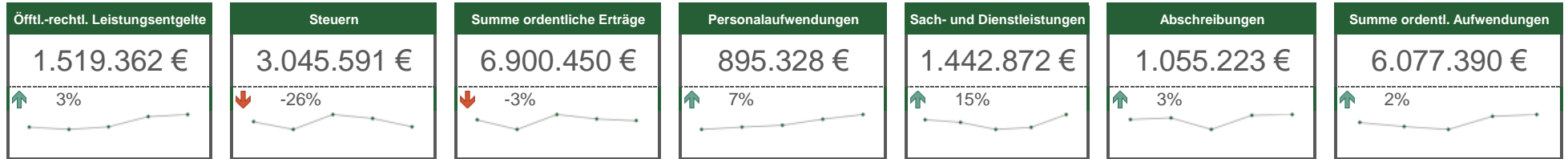
QUARTALSFINANZBERICHT

Gemeinde Diemelsee

01.01. - 30.06.

2023

WICHTIGE METRIKEN



ALLE METRIKEN

METRIK	BERICHTSJAHR (2023)	VORJAHR (2022)	% ÄNDERUNG	5-JAHRES-TREND
Privatrechtl. Leistungsentgelte	219.489,41 €	206.055,23 €	↑ 7%	
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	1.519.362,31 €	1.469.889,47 €	↑ 3%	
Kostenersatzleist. u. -erstattungen	255.228,60 €	204.184,77 €	↑ 25%	
Steuern	3.045.590,87 €	4.099.536,45 €	↓ -26%	
Transferleistungen	83.322,00 €	86.982,49 €	↓ -4%	
Zuweisungen und Zuschüsse	1.169.670,41 €	431.459,42 €	↑ 171%	
Auflösung Sonderposten	549.326,02 €	521.601,00 €	↑ 5%	
Sonstige ordentliche Erträge	8.662,00 €	12.634,74 €	↓ -31%	
Finanzerträge	49.798,03 €	67.812,80 €	↓ -27%	
Summe ordentliche Erträge	6.900.449,65 €	7.100.156,37 €	↓ -3%	
Personalaufwendungen	895.328,07 €	834.293,49 €	↑ 7%	
Versorgungsaufwendungen	116.820,11 €	121.095,41 €	↓ -4%	
Sach- und Dienstleistungen	1.442.871,84 €	1.253.522,99 €	↑ 15%	
Abschreibungen	1.055.223,02 €	1.023.403,75 €	↑ 3%	
Zuweisungen und Zuschüsse	669.672,61 €	793.381,25 €	↓ -16%	
Steueraufwendungen	1.797.800,40 €	1.889.492,67 €	↓ -5%	
Transferaufwendungen	0,00 €	0,00 €		
Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.658,00 €	1.488,57 €	↑ 11%	
Zinsaufwendungen	98.015,86 €	66.594,98 €	↑ 47%	
Summe ordentl. Aufwendungen	6.077.389,91 €	5.983.273,11 €	↑ 2%	

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-446.925,89	-453.220,00	-219.489,41	-233.730,59	48%
5001000	Umsatzerlöse	-148.322,13	-133.060,00	-90.662,15	-42.397,85	68%
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-36.062,72	-35.110,00	-8.451,33	-26.658,67	24%
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-73.816,73	-76.850,00	-20.184,06	-56.665,94	26%
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-142.817,03	-140.500,00	-70.384,16	-70.115,84	50%
5006030	Eintrittsgelder	-19.872,66	-18.700,00	-2.440,96	-16.259,04	13%
5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren	-8.786,95	-9.000,00	-3.676,75	-5.323,25	41%
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-17.247,67	-40.000,00	-23.690,00	-16.310,00	59%
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.132.779,70	-3.260.770,00	-1.519.362,31	-1.741.407,69	47%
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-95.165,47	-79.360,00	-46.984,36	-32.375,64	59%
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-67.987,96	-168.510,00	-52.769,82	-115.740,18	31%
5110010	Wassergebühren	-933.495,88	-969.500,00	-448.963,60	-520.536,40	46%
5110020	Abwassergebühren	-1.094.227,93	-1.100.000,00	-525.539,84	-574.460,16	48%
5110021	Niederschlagswassergebühr	-448.737,23	-450.000,00	-207.510,60	-242.489,40	46%
5110030	Abfallgebühren	-492.516,73	-493.000,00	-237.262,09	-255.737,91	48%
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-648,50	-400,00	-332,00	-68,00	83%
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-467.637,36	-465.580,00	-255.228,60	-210.351,40	55%
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-966,07				
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-318,50	-3.500,00		-3.500,00	0%
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-78.295,29	-70.400,00	-60.849,55	-9.550,45	86%
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-3.176,56	-3.000,00		-3.000,00	0%
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-290.789,02	-308.780,00	-142.946,22	-165.833,78	46%
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-39.663,02	-54.250,00	-26.291,08	-27.958,92	48%
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-41.559,86	-9.650,00	-17.900,42	8.250,42	185%
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-12.869,04	-16.000,00	-7.241,33	-8.758,67	45%
05	Steuern steueräehn. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-5.321.874,79	-5.706.630,00	-3.045.590,87	-2.661.039,13	53%
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.465.880,39	-2.584.060,00	-1.344.113,30	-1.239.946,70	52%
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-247.567,13	-220.570,00	-122.779,71	-97.790,29	56%
5551000	Grundsteuer A	-156.965,08	-156.000,00	-71.100,03	-84.899,97	46%
5552000	Grundsteuer B	-642.041,21	-645.000,00	-321.454,60	-323.545,40	50%
5553000	Gewerbesteuer	-1.361.061,29	-1.693.000,00	-945.836,08	-747.163,92	56%
5559200	Hundesteuer	-37.762,04	-38.000,00	-7.868,60	-30.131,40	21%
5559600	Zweitwohnungssteuer	-183.045,08	-150.000,00	-105.633,16	-44.366,84	70%
5591100	Fremdenverkehrsabgaben	-227.552,57	-220.000,00	-126.805,39	-93.194,61	58%
06	Erträge aus Transferleistungen	-161.706,39	-179.180,00	-83.322,00	-95.858,00	47%
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-161.706,39	-179.180,00	-83.322,00	-95.858,00	47%

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-619.278,24	-2.170.720,00	-1.169.670,41	-1.001.049,59	54%
5401010	Schlüsselzuweisungen	-281.539,00	-1.857.790,00	-928.380,00	-929.410,00	50%
5402000	allg Finanzzuweis d Gemeinden u Gem Verbände	-1.100,00				
5410310	Bedarfszuw. d Landes nach LAG, Landesausgleichsst.	-55.309,38	-6.000,00	-6.000,00		100%
5410500	Sonst. Zuweisungen von Zweckverbänden u dergl.			-13.501,71	13.501,71	
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-12.365,98	-1.120,00	-1.124,18	4,18	100%
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-243.913,96	-296.410,00	-220.642,98	-75.767,02	74%
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, Gem Verbände	-19.582,88	-6.500,00		-6.500,00	0%
5423000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	-2.500,00	-2.500,00		-2.500,00	0%
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen	-2.553,17				
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-413,87	-400,00	-21,54	-378,46	5%
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-1.149.554,62	-1.112.410,00	-549.326,02	473.426,02	49%
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-810.081,83	-825.100,00	-397.719,41	326.689,41	48%
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-33.496,45	-32.430,00	-18.908,74	18.218,74	58%
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-292.065,34	-240.960,00	-125.741,55	121.561,55	52%
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-13.911,00	-13.920,00	-6.956,32	6.956,32	50%
09	Sonstige ordentliche Erträge	-910.185,92	-220.690,00	-8.662,00	-212.028,00	4%
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-511,30	-510,00		-510,00	0%
5309100	Konzessionsabgaben	-137.008,06	-150.000,00		-150.000,00	0%
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-27.629,37		-7.868,20	7.868,20	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-697.256,35	-39.200,00		-39.200,00	0%
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO Aktive	-756,00	-870,00	-453,60	-416,40	52%
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO Versorgungsempfänger	-680,40	-710,00	-340,20	-369,80	48%
5399000	andere sonstige betriebliche Erträge	-46.344,44	-29.400,00		-29.400,00	0%
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.209.942,91	-13.569.200,00	-6.850.651,62	-5.682.038,38	50%
11	Personalaufwendungen	1.757.314,08	1.812.400,00	895.328,07	917.071,93	49%
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	1.091.363,56	1.114.570,00	547.303,24	567.266,76	49%
6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	17.873,51	18.930,00		18.930,00	0%
6201030	Entg. Aushilfen (einschl. Zulagen)	72.490,03	85.550,00	36.663,66	48.886,34	43%
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb. Azubis	15.099,10	15.000,00	7.431,79	7.568,21	50%
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	243.154,13	243.090,00	126.923,13	116.166,87	52%
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	252.084,50	260.660,00	119.131,44	141.528,56	46%
6401100	AG-Anteil zur Sozialvers. EFETS u.ä.	0,98		4,35	-4,35	
6410000	sonst. Personalbez. Zahlungen an Sozialvers.träger	24.015,99	35.000,00	24.294,84	10.705,16	69%

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	25.685,16	24.150,00	22.728,31	1.421,69	94%
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.287,79	300,00	911,60	-611,60	304%
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten	391,10	2.000,00	368,92	1.631,08	18%
6530000	Aufwendungen für pers.bezogene Vers.					
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	615,51				
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	920,00	1.700,00	52,66	1.647,34	3%
6590000	übrige sonstige Personalaufwendungen	11.332,72	11.450,00	9.514,13	1.935,87	83%
12	Versorgungsaufwendungen	332.343,95	323.150,00	116.820,11	206.329,89	36%
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	149.956,17	162.500,00	76.809,58	85.690,42	47%
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	85.095,78	94.050,00	40.010,53	54.039,47	43%
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	77.600,00	54.000,00		54.000,00	0%
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	19.692,00	12.600,00		12.600,00	0%
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.523.871,92	3.445.910,00	1.442.871,84	2.003.038,16	42%
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	12.803,56	17.100,00	11.406,01	5.693,99	67%
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	16.504,51	21.200,00	6.109,07	15.090,93	29%
6020000	Hilfsstoffe	37.165,43	28.350,00	11.062,31	17.287,69	39%
6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	19.173,69	11.100,00	11.479,89	-379,89	103%
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	619,17		283,31	-283,31	
6051000	Strom	213.316,89	300.080,00	110.342,88	189.737,12	37%
6052000	Gas	51.408,80	99.700,00	30.692,43	69.007,57	31%
6053000	Fernwärme	17.809,13	19.400,00	6.654,80	12.745,20	34%
6054000	Heizöl	40.174,80	39.500,00	14.643,78	24.856,22	37%
6055000	Treibstoffe	40.172,44	38.400,00	18.279,27	20.120,73	48%
6056000	Wasser	31.282,90	34.000,00	20,00	33.980,00	0%
6057000	Abwasser	59.469,18	58.040,00	19,30	58.020,70	0%
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	54.632,47	44.900,00	31.277,74	13.622,26	70%
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	556,00	2.000,00	39,48	1.960,52	2%
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	25.729,11	17.900,00	6.937,69	10.962,31	39%
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	5.569,46	7.800,00	7.540,22	259,78	97%
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	3.642,38	2.000,00	1.000,02	999,98	50%
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	43.360,44	62.750,00	42.717,54	20.032,46	68%
6081000	Reinigungsmaterial	1.780,01	1.450,00	695,19	754,81	48%
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	2.779,09	3.450,00	4.466,77	-1.016,77	129%
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	560.621,89	576.280,00	260.480,04	315.799,96	45%
6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	240.323,26	224.000,00	1.868,30	222.131,70	1%
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	65.385,50	78.570,00	34.203,00	44.367,00	44%

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	19.132,93	22.100,00	10.759,37	11.340,63	49%
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	91.937,44	65.150,00	40.727,97	24.422,03	63%
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	3.497,79	2.000,00		2.000,00	0%
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.967,04	3.500,00	7.017,51	-3.517,51	201%
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	106.500,49	37.000,00	24.168,79	12.831,21	65%
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	154.603,64	322.200,00	95.150,31	227.049,69	30%
6166000	Wartungskosten	20.133,93	18.650,00	14.826,60	3.823,40	79%
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung			366,61	-366,61	
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	469.118,18	524.200,00	239.714,18	284.485,82	46%
6173000	Fremdreinigung	7.525,32	1.800,00	884,70	915,30	49%
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	116.498,14	119.310,00	65.624,93	53.685,07	55%
6180000	Skonti, Boni	1.090,68		429,37	-429,37	
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	45.688,42	51.260,00	43.119,48	8.140,52	84%
6710000	Leasing	25.431,53	26.510,00	12.301,23	14.208,77	46%
6720000	Lizenzen und Konzessionen	2.261,09	2.660,00	642,54	2.017,46	24%
6730000	Gebühren	3.242,27	2.660,00	1.194,56	1.465,44	45%
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	6.903,01	7.000,00	3.395,24	3.604,76	49%
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	13.963,87	4.000,00	10.071,79	-6.071,79	252%
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	38.427,43	36.500,00	2.642,00	33.858,00	7%
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	37.219,95		16.666,00	-16.666,00	
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	34.903,87	136.900,00	49.159,40	87.740,60	36%
6780000	Aufw. für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.	17.001,02	13.500,00	540,08	12.959,92	4%
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	7.757,65	36.700,00	1.812,96	34.887,04	5%
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.911,84	2.750,00	965,70	1.784,30	35%
6820000	Porto und Versandkosten	16.880,48	23.450,00	9.535,44	13.914,56	41%
6831000	Datenübertragungskosten	6.225,60	9.370,00	5.605,80	3.764,20	60%
6832000	Telefonkosten	7.769,64	7.590,00	3.169,67	4.420,33	42%
6840000	amtliche Bekanntmachungen	5.120,02	6.350,00	3.844,90	2.505,10	61%
6850000	Reisekosten	3.457,34	5.750,00	805,75	4.944,25	14%
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	1.455,50	1.500,00	264,93	1.235,07	18%
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	57.793,47	57.520,00	30.313,99	27.206,01	53%
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	977,54	350,00	199,66	150,34	57%
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	9.473,24	9.500,00	3.290,74	6.209,26	35%
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	7.089,42	7.600,00	3.102,53	4.497,47	41%
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	45.599,34	47.660,00	51.423,62	-3.763,62	108%
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	13.149,19	15.500,00	13.143,61	2.356,39	85%

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	33.375,89	34.190,00	34.248,52	-58,52	100%
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	41.174,54	48.630,00	28.772,90	19.857,10	59%
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	199,92				
6940000	Ausgleichsabgabe nach § 77 SGB IX		1.000,00	720,92	279,08	72%
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenausschlag	501.115,15	45.630,00		45.630,00	0%
6991000	Säumniszuschläge	18,00		28,50	-28,50	
14	Abschreibungen	2.171.656,99	2.445.740,00	1.055.223,02	-650.653,02	43%
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	540,00	540,00	270,69	-270,69	50%
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	23.210,00	20.560,00	11.308,78	-12.108,78	55%
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.810.517,70	2.094.230,00	886.592,03	-523.122,03	42%
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	8.686,00	8.690,00	4.343,97	-4.343,97	50%
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	139.174,88	143.820,00	71.050,58	-54.800,58	49%
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	135.327,78	134.730,00	68.104,72	-62.954,72	51%
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	4.515,84	4.460,00	2.261,89	-2.261,89	51%
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.759,34	770,00	2.572,93	-2.572,93	334%
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	23.756,09	20.000,00		20.000,00	0%
6672000	Einzelwertberichtigung	25,00	500,00		500,00	0%
6673000	Pauschalwertberichtigung	6.707,36				
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	17.437,00	17.440,00	8.717,43	-8.717,43	50%
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.879.590,87	1.868.150,00	669.672,61	1.198.477,39	36%
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	66,17	100,00	33,53	66,47	34%
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	1.833,91	7.000,00	400,00	6.600,00	6%
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	1.329.313,31	1.240.920,00	645.570,15	595.349,85	52%
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	57.702,83	72.000,00		72.000,00	0%
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	62.505,03	71.930,00	20.139,75	51.790,25	28%
7170100	sonstige Erstattungen an den Bund	1.820,28	1.300,00		1.300,00	0%
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	3.083,19	2.400,00	1.450,70	949,30	60%
7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	416.775,36	464.000,00	1.151,68	462.848,32	0%
7177000	sonstige Erstattungen an private Unternehmen	4.913,06	7.000,00	849,79	6.150,21	12%
7178000	sonstige Erstattungen an übrigen Bereich	1.577,73	1.500,00	77,01	1.422,99	5%
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	3.528.486,42	3.586.450,00	1.797.800,40	1.788.649,60	50%
7353120	Heimatumlage Starke Heimat Hessen	43.608,32	73.650,00	42.736,10	30.913,90	58%
7354100	Kreisumlage	2.171.541,00	2.113.630,00	977.526,00	1.136.104,00	46%
7354200	Schulumlage	1.197.942,00	1.236.660,00	679.356,00	557.304,00	55%
7363100	Abwasserabgabe	45.220,80	44.000,00	29.411,57	14.588,43	67%
7380100	Gewerbesteuerumlage	70.174,30	118.510,00	68.770,73	49.739,27	58%

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.858,12	10.740,00	1.658,00	9.082,00	15%
7020000	Grundsteuer	8.641,86	8.360,00		8.360,00	0%
7030000	Kfz-Steuer	2.332,00	2.380,00	1.658,00	722,00	70%
7090000	sonstige betriebliche Steuern	1.884,26				
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	13.206.122,35	13.492.540,00	5.979.374,05	5.471.995,95	44%
20	Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	996.179,44	-76.660,00	-871.277,57	-210.042,43	1137%
21	Finanzerträge	-134.551,07	-115.620,00	-49.798,03	-65.821,97	43%
5601000	Ertr. Aus Beteil an verb. UN m. Vertr. über Gewinn	-61.073,89	-61.100,00		-61.100,00	0%
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-240,00	-300,00	-640,00	340,00	213%
5744000	Erträge Kredite sonst öffentl. Bereich	-43.257,67	-40.620,00	-40.614,99	-5,01	100%
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-398,81	-400,00	-199,40	-200,60	50%
5761000	Säumniszuschläge	-24.440,41	-7.500,00	-3.436,35	-4.063,65	46%
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-4.097,75	-4.500,00	-4.025,00	-475,00	89%
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	-839,06	-1.000,00	-555,09	-444,91	56%
5770000	Ertr. aus Wertp.des Umlaufv. soweit nicht verb.UN	-0,89		-0,89	0,89	
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge	-202,59	-200,00	-326,31	126,31	163%
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	159.654,14	205.070,00	98.015,86	107.054,14	48%
7710000	Bankzinsen	156.876,95	202.280,00	97.134,61	105.145,39	48%
7710010	Zinsdienstumlage Sonderinvestitionsprogramm	1.318,00	1.150,00	624,00	526,00	54%
7766000	Zinsen & ähnl. Aufw. an sonst. öffentl. Sonderrech	1.167,19	640,00		640,00	0%
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	190,00				
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	102,00	1.000,00	257,25	742,75	26%
23	Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	25.103,07	89.450,00	48.217,83	41.232,17	54%
24	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.021.282,51	12.790,00	-823.059,74	-168.810,26	-6435%
25	Außerordentliche Erträge	-65.180,19		-1.628,72	1.628,72	
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-13.758,75				
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-2.749,00				
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	-250,00				
5914070	Erträge aus Ausleihungen an sonst.inl.Ber.	-1.310,74				
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.	-1.302,13				
5990900	sonstige außerordentliche Erträge	-44.675,17		-1.620,50	1.620,50	
5990910	sonstige außerordentliche Erträge investiv	-1.107,17				
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	-27,23		-8,22	8,22	
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.683,47				
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	5,00				
7941000	Verl. aus Abgang von Sachanlagen	1.664,41				

Gesamtergebnisrechnung mit Sachkonten
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023 inkl. HHRest	Ergebnis bis 30.06.2023	Vergl. Ansatz/ Ergebnis 2023	Vergleich in %
7970000	periodenfremde Aufwendungen					
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	14,06				
27	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-63.496,72		-1.628,72	1.628,72	
28	Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	957.785,79	12.790,00	-824.688,46	-167.181,54	-6448%
29	Erträge der internen Leistungsbeziehungen	-1.703.042,37	-2.028.080,00		-2.028.080,00	0%
30	Aufwendungen der internen Leistungsbeziehungen	1.703.042,37	2.028.080,00		2.028.080,00	0%
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	957.785,79	12.790,00	-824.688,46	-167.181,54	-6448%

Gesamtfinanzrechnung
01.01.2023 - 30.06.2023

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ergebnis 30.06.2022	Ergebnis 30.06.2023	Vergleich 30.06. 2022 ./ 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	426.537,44	224.432,46	264.219,37	39.786,91
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.067.445,06	1.442.261,85	1.543.782,42	101.520,57
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	429.186,95	146.715,91	289.790,61	143.074,70
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	4.892.785,49	3.262.714,38	2.551.859,35	-710.855,03
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	161.706,39	49.620,54	83.322,00	33.701,46
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	624.362,39	435.490,48	1.177.315,84	741.825,36
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	135.555,07	85.191,27	108.428,92	23.237,65
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	249.505,72	86.906,22	64.345,54	-22.560,68
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	9.987.084,51	5.733.333,11	6.083.064,05	349.730,94
10	Personalauszahlungen	-1.757.393,93	-835.880,53	-900.513,64	64.633,11
11	Versorgungsauszahlungen	-246.296,91	-120.812,76	-105.418,14	-15.394,62
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.882.261,69	-1.380.294,09	-1.544.075,67	163.781,58
13	Auszahlungen für Transferleistungen				
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.792.962,08	-1.120.307,73	-844.556,81	-275.750,92
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-3.529.499,06	-1.906.692,31	-1.821.402,23	-85.290,08
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-159.504,30	-42.022,53	-99.237,68	57.215,15
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-10.814,44	-1.392,84	-378,24	-1.014,60
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-10.378.732,41	-5.407.402,79	-5.315.582,41	-91.820,38
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	-391.647,90	325.930,32	767.481,64	441.551,32
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	1.214.361,03	271.432,32	189.719,53	-81.712,79
\	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	10.988,01	10.005,44	10.005,44	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	115.699,19	103.989,19	19.297,54	-84.691,65
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	92.762,85	3.014,66	89.123,68	86.109,02

Gesamtfinanzrechnung
01.01.2023 - 30.06.2023

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022	Ergebnis 30.06.2022	Ergebnis 30.06.2023	Vergleich 30.06. 2022 ./ 2023
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.422.823,07	378.436,17	298.140,75	-80.295,42
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.983,55	-11.336,72	-108.222,42	-96.885,70
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.247.646,75	-1.568.244,45	-882.912,70	-685.331,75
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-233.304,74	-77.531,18	-103.713,45	26.182,27
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.618,71		-59.945,55	59.945,55
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.381.586,65	-1.657.112,35	-1.154.794,12	-502.318,23
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.958.763,58	-1.278.676,18	-856.653,37	-422.022,81
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-2.350.411,48	-952.745,86	-89.171,73	-863.574,13
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.004.145,90			0,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-520.578,93	-162.574,93	-265.234,57	102.659,64
\	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-477.003,81	-150.409,40	-253.069,04	-102.659,64
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	2.483.566,97	-162.574,93	-265.234,57	-102.659,64
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	133.155,49	-1.115.320,79	-354.406,30	760.914,49
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	461.562,64	186.601,33	111.076,01	-75.525,32
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-479.967,85	-226.042,03	-157.859,56	-68.182,47
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-18.405,21	-39.440,70	-46.783,55	-7.342,85
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.715.153,85	1.715.153,85	1.829.904,13	114.750,28
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	114.750,28	-1.154.761,49	-401.189,85	753.571,64
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	1.829.904,13	560.392,36	1.428.714,28	868.321,92

Investitionen nach Investitionsnummern
01.01.2023 - 30.06.2023

Rubrikennr.	Beschreibung	Ansatz Einnahme 2023	Bewegung Einnahme 2023	Verfügbar Einnahme	HH-Rest Ausgabe 2022	Ansatz Ausgabe 2023	Bewegung Ausgabe 2023	Verfügbar Ausgabe
I111400-01	EDV			-	61.950,00			61.950,00
I111400-02	Verwaltung/DGH Adorf		44.000,00	- 44.000,00		130.000,00		130.000,00
I111500-01	Bauhof			-	59.640,00	26.000,00		85.640,00
I126001-01	Feuerwehr Diemelsee			-		6.000,00	41.221,81	- 35.221,81
I126001-05	Digitalfunk			-	37.000,00		9.639,00	27.361,00
I126010-01	Feuerwehr Stormbruch			-	10.000,00	60.000,00		70.000,00
I281100-01	Kloster Flechtendorf	135.000,00		135.000,00		135.000,00		135.000,00
I365001-01	KiGa Adorf			-	19.080,00		17.916,12	1.163,88
I365002-01	KiGa Heringhausen			-	613.270,00	25.000,00	104.964,27	533.305,73
I365003-01	KiGa Vasbeck			-	337.470,00		92.484,34	244.985,66
I366000-01	Kinderspielplätze	34.500,00		34.500,00	58.170,00	60.000,00	2.488,21	115.681,79
I424000-02	Zuschüsse an Vereine			-		6.000,00	2.309,90	3.690,10
I424002-01	Sportplatz Vasbeck			-	5.000,00			5.000,00
I511001-01	Ankauf und Verkauf von Grundstücken	75.000,00	15.277,14	59.722,86	90.000,00	50.000,00	112.613,42	27.386,58
I533000-01	Wasserversorgung allgemein		3.149,61	- 3.149,61		5.000,00	2.561,44	2.438,56
I53310-04	Wasserleitung Adorf			-		70.000,00		70.000,00
I533010-06	Wasserleitung Rhenege			-	10.000,00			10.000,00
I533010-07	Wasserleitung Wirmighausen			-	30.000,00			30.000,00
I533010-09	Wasserleitung Hinter den Höfen			-	78.440,00		53.378,15	25.061,85
I533010-10	Hausanschlüsse		1.986,11	- 1.986,11			756,31	- 756,31
I533010-15	Wasserleitung Heringhausen			-	68.880,00			68.880,00
I533010-17	Wasserleitung Castroper Weg			-		20.000,00		20.000,00
I533020-05	Hochbehälter Egge			-	518.220,00		126.002,24	392.217,76
I538000-01	Kläranlagenbeiträge		1.658,30	- 1.658,30				-
I538100-01	Abwasserentsorgung allgemein		17.273,89	- 17.273,89	10.000,00	10.000,00		20.000,00
I538100-04	Abwasserleitung Schweinsbühl		1.515,84	- 1.515,84				-
I538100-03	Abwasserleitung Hinter den Höfen Vasbeck		5.470,45	- 5.470,45	401.910,00		339.280,00	62.630,00
I538100-11	Abwasserleitung Heringhausen		8.351,20	- 8.351,20				-
I538100-12	Kanalсанierung			-	52.940,00		32.697,53	20.242,47
I538100-14	Abwasserleitung Rhenege			-	30.000,00			30.000,00
I538100-15	Abwasserleitung Benkhausen			-	20.000,00			20.000,00
I538100-16	Abwasserleitung Castroper Weg			-		20.000,00		20.000,00
I538101-01	Abwasserpumpstationen			-	541.600,00			541.600,00
I538200-02	Kläranlage Adorf			-	91.000,00			91.000,00
I538201-01	Kläranlage Heringhausen	50.000,00		50.000,00	39.340,00		121,28	39.218,72
I538202-01	Kläranlage Vasbeck			-	50.000,00			50.000,00
I541000-07	Straßen/Wege Adorf	12.000,00		12.000,00	42.780,00	20.000,00		62.780,00
I541000-08	Straßen Heringhausen			-	123.000,00			123.000,00
I541000-10	Brücken			-	607.950,00	20.000,00	16.785,82	611.164,18
I541000-13	Straßen allgemein			-		5.000,00	15.222,48	- 10.222,48
I541000-16	DE Diemelsee	85.000,00		85.000,00		100.000,00		100.000,00
I541000-19	Straßenbau Hinter den Höfen		21.881,79	- 21.881,79	183.100,00		243.693,43	- 60.593,43
I541000-23	Parkraumbewirtschaftung			-		50.000,00		50.000,00
I541000-24	Verbindungsweg Adorf-Padberg			-		50.000,00		50.000,00
I541000-25	Straßenbau Castroper Weg			-		20.000,00		20.000,00
I541001-01	Straßenbeleuchtung			-	10.000,00	10.000,00		20.000,00
I547000-01	ÖPNV			-	56.500,00			56.500,00
I551000-05	Minigolfplatz Giebringhausen	11.670,00		11.670,00		18.600,00	18.251,94	348,06
I552000-01	Offene Gewässer			-	25.000,00		3.191,00	21.809,00
I552001-01	100-Wilke-Bäche-Programm	20.500,00		20.500,00	150.000,00	30.000,00		180.000,00
I553000-01	Ausbau von Friedhofswegen			-	13.200,00	2.000,00	300,00	14.900,00
I553006-01	Friedhof Heringhausen			-		700,00	698,15	1,85
I555100-01	Feldwegebau		10.000,00	- 10.000,00				-
I571000-02	DSL Versorgung			-	13.970,00		3.020,53	10.949,47
I573007-01	Dommelhalle			-			4.000,00	- 4.000,00
I573012-01	DGH Wirmighausen	15.120,00		15.120,00	29.000,00	30.000,00		59.000,00
I573014-01	Aartalhalle			-	19.140,00	20.000,00	19.946,21	19.193,79
I575000-01	Tourismus			-	35.000,00	5.000,00	3.762,13	36.237,87
I575001-02	Besucherbergwerk			-	469.350,00		139.719,73	329.630,27
I575002-01	Wanderinfrastruktur			-			300,00	- 300,00
I575004-01	Radwege	16.100,00		16.100,00		23.000,00		23.000,00
I575101-03	Uferumgestaltung Diemelsee		5.353,11	- 5.353,11				-
Summe		454.890,00	135.917,44	318.972,56	5.011.900,00	1.027.300,00	1.407.325,44	4.631.874,56

Budget
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz inkl. HH-Rest	Bewegung	Verfügbar
Bau und Liegenschaften	1.114.670,30	1.306.610,00	340.389,23	966.220,77
Steuer- und Liegenschaftsverwaltung	5.044,22	7.120,00	8.062,03	-942,03
Gemeindeverwaltung	76.339,46	102.900,00	38.847,29	64.052,71
Kinderbetreuung in Kindertagesstätten	19.037,25	26.670,00	9.454,45	17.215,55
Jugendräume	1.412,36	2.510,00	515,70	1.994,30
Bereitstellung von Sportstätten	21.283,06	25.390,00	7.622,37	17.767,63
Bauliche Planung und Grundstücksangelegenheiten	90.387,74	70.480,00	55.486,08	14.993,92
Bauliche Ausführung	13.841,57	17.760,00	9.240,49	8.519,51
Förderung des Wohnungsbaues	290,23	75.290,00	142,65	75.147,35
Straßen, Wege, Plätze	115.431,73	177.520,00	56.446,10	121.073,90
Friedhofswesen	54.143,47	44.830,00	16.618,71	28.211,29
Gemeindliche Gebäude und Grundstücke	170.902,45	172.540,00	109.116,56	63.423,44
Fremdenverkehreinrichtung	546.556,76	583.600,00	28.836,80	554.763,20
Bürgermeister	39.207,42	71.800,00	2.411,50	69.388,50
Wirtschaftsförderung	39.207,42	71.800,00	2.411,50	69.388,50
Brandschutz	223.158,20	197.950,00	100.613,60	97.336,40
Freiwillige Feuerwehr	223.158,20	197.950,00	100.613,60	97.336,40
Darlehen	352.065,21	350.490,00	156.644,19	193.845,81
Darlehen Innere Verwaltung	1.078,64	1.080,00	842,04	237,96
Darlehen Sicherheit und Ordnung	5.000,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
Darlehen Kultur und Wissenschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	2.792,37	2.790,00	2.452,71	337,29
Darlehen Sportförderung	872,63	880,00	39,30	840,70
Darlehen Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen Bauen und Wohnen	983,12	970,00	507,62	462,38
Darlehen Ver- und Entsorgung	103.231,10	103.790,00	51.817,37	51.972,63
Darlehen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	22.006,08	22.010,00	11.003,04	11.006,96
Darlehen Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00
Darlehen Wirtschaft und Tourismus	18.747,40	18.780,00	13.747,40	5.032,60
Darlehen Allgemeine Finanzwirtschaft	197.353,87	195.190,00	73.734,71	121.455,29
Finanz- und Kassenwesen	5.804.702,41	6.135.960,00	2.901.329,54	3.234.630,46
Abschreibungen Innere Verwaltung	81.141,10	78.610,00	36.976,51	41.633,49
Abschreibungen Sicherheit und Ordnung	213.717,04	202.430,00	102.983,68	99.446,32
Abschreibungen Kultur und Wissenschaft	19.760,00	20.610,00	9.701,24	10.908,76
Abschreibungen Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	77.872,17	114.890,00	38.616,96	76.273,04
Abschreibungen Sportförderung	17.187,00	16.700,00	8.246,94	8.453,06
Abschreibungen Räumliche Planung und Entwicklung	1.689,41	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen Bauen und Wohnen	126,00	130,00	63,75	66,25
Abschreibungen Ver- und Entsorgung	699.654,14	935.430,00	329.826,17	605.603,83
Abschreibungen Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	393.214,56	389.390,00	191.484,73	197.905,27
Abschreibungen Natur- und Landschaftspflege	120.500,34	118.910,00	59.118,82	59.791,18
Abschreibungen Wirtschaft und Tourismus	539.959,38	562.640,00	278.204,22	284.435,78
Abschreibungen Allgemeine Finanzwirtschaft	8.505,26	6.000,00	0,00	6.000,00
Finanzverwaltung	43.789,84	42.330,00	32.687,33	9.642,67
Allgemeine Finanzwirtschaft	3.587.586,17	3.647.890,00	1.813.419,19	1.834.470,81
Hauptverwaltung	373.224,99	459.750,00	226.789,54	232.960,46
Gemeindeorgane	28.874,95	26.230,00	5.571,44	20.658,56
Hauptverwaltung	73.874,78	50.800,00	47.071,03	3.728,97
Bauhof	80.779,36	70.590,00	50.099,83	20.490,17
Statistik und Wahlen	1.805,88	17.260,00	6.046,80	11.213,20
Ordnungsamt	33.226,17	37.850,00	55.908,97	-18.058,97
Einwohnermeldeamt	29.845,19	26.300,00	14.718,75	11.581,25
Standesamt	4.753,99	4.800,00	20,00	4.780,00
Kulturelle Aktivitäten und Veranstaltungen	2.863,38	4.160,00	1.588,32	2.571,68
Vereinsförderung	6.918,41	5.600,00	3.716,86	1.883,14
Sportförderung	7.507,08	8.000,00	85,00	7.915,00
Winterdienst, Straßenreinigung	11.301,85	26.800,00	10.030,88	16.769,12
Bereitstellung des ÖPNV	41.011,71	48.540,00	954,53	47.585,47

Budget
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ergebnis 2022	Ansatz inkl. HH-Rest	Bewegung	Verfügbar
Grün-, Park- und Freizeitanlagen	20.597,65	26.870,00	6.211,70	20.658,30
öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	8.268,71	8.630,00	2.398,70	6.231,30
Forstwirtschaftliche Unternehmen	4.135,93	24.120,00	9.145,07	14.974,93
Förderung der Landwirtschaft/Feldwege	17.459,95	73.200,00	13.221,66	59.978,34
Investitionen	3.343.695,69	6.050.300,00	1.413.042,61	4.637.257,39
Investitionen Innere Verwaltung	127.603,96	288.690,00	2.158,94	286.531,06
Investitionen Sicherheit und Ordnung	120.937,21	113.000,00	50.860,81	62.139,19
Investitionen Kultur und Wissenschaft	16.305,00	137.000,00	0,00	137.000,00
Investitionen Soziale Hilfen	1.000,00	0,00	700,00	-700,00
Investitionen Kinder und Jugendhilfe	230.775,82	1.112.990,00	219.371,99	893.618,01
Investitionen Sportförderung	1.064,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Investitionen Räumliche Plan. und Entw.	-77.711,77	240.000,00	112.613,42	127.386,58
Investitionen Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionen Ver- und Entsorgung	2.448.846,85	2.067.330,00	554.796,95	1.512.533,05
Investitionen Verkehrsflächen, Anl. ÖPNV	89.945,52	620.380,00	259.948,09	360.431,91
Investitionen Natur- und Landschaftspflege	40.302,48	817.450,00	39.226,91	778.223,09
Investitionen Wirtschaft und Tourismus	344.626,62	648.460,00	173.365,50	475.094,50
Investitionen Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,00	0,00	0,00
Personalbudget	2.137.170,02	2.195.190,00	1.046.351,18	1.148.838,82
Personalaufwendungen Innere Verwaltung	640.092,96	669.250,00	306.680,90	362.569,10
Personalaufwendungen Sicherheit und Ordnung	237.531,23	230.050,00	140.018,02	90.031,98
Personalaufwendungen Kultur und Wissenschaft	1.606,54	1.940,00	801,50	1.138,50
Personalaufwendungen Soziale Hilfen	5.469,54	5.610,00	1.363,84	4.246,16
Personalaufwendungen Kinder-,Jugend-,Familienhilfe	52.449,71	54.620,00	27.092,71	27.527,29
Personalaufwendungen Sportförderung	5.438,51	5.620,00	2.744,97	2.875,03
Personalaufwendungen Räumliche Planung u. Entwickl	24.438,98	25.300,00	12.282,18	13.017,82
Personalaufwendungen Bauen und Wohnen	146.109,20	149.350,00	62.060,60	87.289,40
Personalaufwendungen Ver- und Entsorgung	170.085,41	173.590,00	84.627,35	88.962,65
Personalaufwendungen Verkehrsflächen u. -anlagen	92.847,84	89.100,00	47.784,94	41.315,06
Personalaufwendungen Natur- und Landschaftspflege	121.603,16	125.940,00	61.210,92	64.729,08
Personalaufwendungen Wirtschaft und Tourismus	639.496,94	664.820,00	299.683,25	365.136,75
Soziales und Jugend	1.332.648,05	1.347.680,00	690.009,96	657.670,04
Soziale- und Seniorenangelegenheiten	23.649,80	52.780,00	1.568,13	51.211,87
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	1.252.073,24	1.240.180,00	656.011,15	584.168,85
Jugendpflege	44.509,68	45.560,00	25.406,79	20.153,21
Kinderspielplätze	12.415,33	9.160,00	7.023,89	2.136,11
Tourismus	222.244,36	249.710,00	129.581,46	120.128,54
Märkte	0,82	2.850,00	564,11	2.285,89
Tourismus	222.243,54	246.860,00	129.017,35	117.842,65
Ver- und Entsorgung	1.535.773,98	1.580.000,00	584.448,44	995.551,56
Wasserversorgung	336.330,98	376.240,00	137.798,40	238.441,60
Abfallentsorgung	370.712,53	392.600,00	192.024,05	200.575,95
Abwasserbeseitigung	828.730,47	811.160,00	254.625,99	556.534,01

Vermögensrechnung
Stand: 29.08.2023

Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Aktiva			Passiva		
1 Anlagevermögen	57.443.619,81	56.925.275,61	1 Eigenkapital	-22.275.507,72	-20.272.558,82
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	788.734,35	790.885,00	1.1 Netto-Position	-16.713.251,02	-16.713.251,02
1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	1.272,31	1.543,00	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-3.559.307,80	-3.559.307,80
1.1.2 gel. Investzuw. und -zuschüsse	787.462,04	789.342,00	1.2.1 Rückl.a.Übersch.d.ordentl. Ergebnisses	-2.738.895,87	-2.738.895,87
1.1.3 gel.Anz.auf immaterielle Verm.Gegenstände			1.2.2 Rückl.a.Übersch.d.außerord.Ergebnisses	-820.411,93	-820.411,93
1.2 Sachanlagevermögen	53.757.128,44	53.206.790,79	1.2.3 Sonderrücklagen		
1.2.1 Grundstücke, grdstgl. Rechte	7.857.779,43	7.763.960,05	davon: Sonderrücklagen		
1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstck	8.664.849,72	8.915.319,00	davon: Vortragswerte alte zweckgebundene Rücklagen		
1.2.3 Sachanl. im Gemeingebr., Infrastrukturverm.	23.322.366,66	23.965.419,42	davon: Vortragswerte alte Sonderrücklagen		
1.2.4 Anlagen und Maschinen z. Leistungserstellung	4.075,59	4.657,00	davon: Vortragswerte alte sonstige Sonderrücklagen		
1.2.5 andere Anl., Betriebs-u.Geschäftsausstattung	2.567.846,22	2.569.384,02	1.2.4 Stiftungskapital		
1.2.6 gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau	11.340.210,82	9.988.051,30	1.3 Ergebnisverwendung	-2.002.948,90	
1.3 Finanzanlagevermögen	2.897.757,02	2.927.599,82	1.3.1 Ergebnisvortrag		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	37.000,00	37.000,00	1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen			1.3.1.2 Außerordentl. Ergebnisse aus Vorjahren		
1.3.3 Beteiligungen	1.377.700,75	1.375.164,29	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.002.948,90	
1.3.4 Ausleih. an Untern.,m.d.e.Bet.-Verh. besteht			1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.999.668,90	
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	94.756,32	87.347,23	1.3.2.2 Außerord.Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-3.280,00	
1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonst.Finanzanlagen)	1.388.299,95	1.428.088,30	2 Sonderposten	-21.901.363,78	-22.323.261,83
1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen			2.1 Sonderp.f.erh.Inv.Zuw., -zusch. u. -beiträge	-20.482.848,66	-20.904.746,71
2 Umlaufvermögen	4.540.155,95	3.291.218,92	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-15.200.883,09	-15.566.911,93
2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- u.Betriebsstoffe			2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-463.188,46	-471.797,20
2.2 Fertige u. unfertige Erzeugn., Leistg.u.Waren			2.1.3 Investitionsbeiträge	-4.818.777,11	-4.866.037,58
2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenst.	2.494.242,65	1.461.314,79	2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-567.853,12	-567.853,12
2.3.1 F.a.Zuw.,Zusch.Transf.L.,Inv.Zuw.Zusch.Beitr	318.357,92	385.586,04	2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG		
2.3.2 Forderungen aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben, Umlagen	1.724.056,67	639.222,64	2.4 Sonstige Sonderposten	-850.662,00	-850.662,00
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	64.565,61	72.708,95	3 Rückstellungen	-3.206.751,69	-3.289.911,73
2.3.4 F.geg.verb.Untern.u.Untern.m.Bet.V., und SV.	182.413,00	135.575,84	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl.Verpflicht.	-2.459.562,00	-2.459.562,00
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	204.849,45	228.221,32	3.2 Rückst.f.Finanzausgl.u.Steuerschuldverh.	-357.610,38	-381.212,21
2.3.6 Wertpapiere des Umlaufvermögens			3.3 Rückst.f.d.Rekultivierung u.Nachs.Abfalldep.		
2.4 Flüssige Mittel	2.045.913,30	1.829.904,13	3.4 Rückst.f.d.Sanierung von Altlasten		
3 Rechnungsabgrenzungsposten	12.575,00	30.923,00	3.5 Sonstige Rückstellungen	-389.579,31	-449.137,52
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			4 Verbindlichkeiten	-14.286.292,85	-13.995.217,16
Summe Aktiva	61.996.350,76	60.247.417,53	4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen		
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr		
			4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.fördermaßnah.	-12.147.974,03	-12.444.136,22
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-12.147.974,03	-12.444.136,22
			4.2.1 Verbindlichk.g.Kreditinstituten	-12.102.974,03	-12.399.136,22
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-12.102.974,03	-12.399.136,22
			4.2.2 Verbindlichk.g.öffentl.Kreditgebern	-45.000,00	-45.000,00
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		

Vermögensrechnung
Stand: 29.08.2023

Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Beschreibung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr	-45.000,00	-45.000,00
			4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern		
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		
			davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr		
			davon: mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr		
			4.3 Verbindlichkeiten a.Kreditaufnahmen f. d. Liquiditätssicherung		
			davon: gegenüber Kreditinstituten		
			davon: gegenüber öffentlichen Kreditgebern		
			davon: gegenüber sonstigen Kreditgebern		
			4.4 Verbindlichk.a.kreditähnl.Rechtsgeschäften	-97.038,06	-5.695,77
			4.5 Verb.a.Zuw.u.Zusch.,Transf.L.u.Inv.Zuw.,Zusch.	-253.549,50	-61.389,47
			4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-568.635,23	-371.293,08
			4.7 Verb.aus Steuern u.steuerähnl.Abgaben	-486.081,00	-550,77
			4.8 Verb.g.verb.Untern.u.g.Untern.m.Bet.V.u.SV	-416.550,56	-790.070,94
			davon: Vortragswerte alte Vermögensgliederung		
			4.8.1 Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen		
			4.8.2 Verb. aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung		
			4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen, Steuern usw.	-416.550,56	-790.070,94
			4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-316.464,47	-322.080,91
			5 Rechnungsabgrenzungsposten	-326.434,72	-366.467,99
			Summe Passiva	-61.996.350,76	-60.247.417,53

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Gemeindeorgane	344.630,00	319.794,74	302.460,00	124.499,76	177.960,24
Ertrag	-770,00	-9.094,80	-36.720,00	-302,20	-36.417,80
Aufwand	345.400,00	328.889,54	339.180,00	124.801,96	214.378,04
Hauptverwaltung	190.170,00	155.938,80	176.070,00	125.608,05	50.461,95
Ertrag	-50.230,00	-56.853,00	-3.580,00	-217,72	-3.362,28
Aufwand	240.400,00	212.791,80	179.650,00	125.825,77	53.824,23
Finanzverwaltung	54.000,00	31.345,50	52.280,00	35.926,22	16.353,78
Ertrag	-12.200,00	-45.927,36	-16.200,00	-8.979,93	-7.220,07
Aufwand	66.200,00	77.272,86	68.480,00	44.906,15	23.573,85
Steuern- und Liegenschaftsverwaltung	38.140,00	40.880,67	47.950,00	29.008,92	18.941,08
Ertrag	-410,00	-301,88	-470,00	-246,63	-223,37
Aufwand	38.550,00	41.182,55	48.420,00	29.255,55	19.164,45
Gemeindeverwaltung	224.620,00	198.017,95	248.660,00	105.078,93	143.581,07
Ertrag	-17.620,00	-15.380,02	-15.120,00	-5.071,52	-10.048,48
Aufwand	242.240,00	213.397,97	263.780,00	110.150,45	153.629,55
Bauhof	129.040,00	130.306,42	144.030,00	85.018,88	59.011,12
Ertrag	-10.820,00	-39.150,64	-14.940,00	-10.709,02	-4.230,98
Aufwand	139.860,00	169.457,06	158.970,00	95.727,90	63.242,10
Verwaltungssteuerung	980.600,00	876.284,08	971.450,00	505.140,76	466.309,24
<i>Ertrag</i>	<i>-92.050,00</i>	<i>-166.707,70</i>	<i>-87.030,00</i>	<i>-25.527,02</i>	<i>-61.502,98</i>
<i>Aufwand</i>	<i>1.072.650,00</i>	<i>1.042.991,78</i>	<i>1.058.480,00</i>	<i>530.667,78</i>	<i>527.812,22</i>
Statistik und Wahlen	13.150,00	12.774,46	37.060,00	15.151,82	21.908,18
<i>Ertrag</i>		<i>-966,07</i>	<i>-3.500,00</i>		<i>-3.500,00</i>
<i>Aufwand</i>	<i>13.150,00</i>	<i>13.740,53</i>	<i>40.560,00</i>	<i>15.151,82</i>	<i>25.408,18</i>
Ordnungsamt	83.280,00	79.760,91	54.950,00	62.074,72	-7.124,72
Ertrag	-11.520,00	-55.225,02	-65.000,00	-58.840,06	-6.159,94
Aufwand	94.800,00	134.985,93	119.950,00	120.914,78	-964,78
Einwohnermeldeamt	52.410,00	47.016,25	49.160,00	22.889,02	26.270,98
Ertrag	-25.000,00	-36.016,40	-30.000,00	-17.723,50	-12.276,50
Aufwand	77.410,00	83.032,65	79.160,00	40.612,52	38.547,48
Standesamt	4.720,00	4.635,99	4.720,00	-145,00	4.865,00
Ertrag	-80,00	-118,00	-80,00	-165,00	85,00
Aufwand	4.800,00	4.753,99	4.800,00	20,00	4.780,00
Ordnungsangelegenheiten	140.410,00	131.413,15	108.830,00	84.818,74	24.011,26
<i>Ertrag</i>	<i>-36.600,00</i>	<i>-91.359,42</i>	<i>-95.080,00</i>	<i>-76.728,56</i>	<i>-18.351,44</i>
<i>Aufwand</i>	<i>177.010,00</i>	<i>222.772,57</i>	<i>203.910,00</i>	<i>161.547,30</i>	<i>42.362,70</i>
Brandschutz	363.840,00	407.974,88	399.020,00	183.267,59	215.752,41
<i>Ertrag</i>	<i>-80.080,00</i>	<i>-101.767,14</i>	<i>-75.450,00</i>	<i>-60.363,10</i>	<i>-15.086,90</i>
<i>Aufwand</i>	<i>443.920,00</i>	<i>509.742,02</i>	<i>474.470,00</i>	<i>243.630,69</i>	<i>230.839,31</i>

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
<i>Heimat- und sonstige</i>					
<i>Kulturpflege</i>	25.360,00	10.650,40	13.380,00	5.305,34	8.074,66
<i>Ertrag</i>	-12.750,00	-11.652,08	-11.650,00	-5.827,62	-5.822,38
<i>Aufwand</i>	38.110,00	22.302,48	25.030,00	11.132,96	13.897,04
<i>Vereinsförderung</i>	9.850,00	8.863,60	7.300,00	4.674,96	2.625,04
<i>Aufwand</i>	9.850,00	8.863,60	7.300,00	4.674,96	2.625,04
Zuschüsse an soziale Einrichtungen	1.420,00	677,46	1.080,00	100,00	980,00
<i>Aufwand</i>	1.420,00	677,46	1.080,00	100,00	980,00
Seniorenangelegenheiten	17.000,00	11.269,86	17.410,00	-20.858,03	38.268,03
<i>Ertrag</i>	-40.000,00	-17.243,00	-40.000,00	-23.690,00	-16.310,00
<i>Aufwand</i>	57.000,00	28.512,86	57.410,00	2.831,97	54.578,03
<i>Soziale Einrichtungen</i>	18.420,00	11.947,32	18.490,00	-20.758,03	39.248,03
<i>Ertrag</i>	-40.000,00	-17.243,00	-40.000,00	-23.690,00	-16.310,00
<i>Aufwand</i>	58.420,00	29.190,32	58.490,00	2.931,97	55.558,03
Zuschuss Betreuungskosten					
MPS Adorf	6.580,00	1.403,79	5.570,00	666,14	4.903,86
<i>Aufwand</i>	6.580,00	1.403,79	5.570,00	666,14	4.903,86
Kostenbeteiligung					
KiGa Adorf	569.460,00	579.615,87	562.160,00	235.707,65	326.452,35
<i>Ertrag</i>	-123.500,00	-141.518,57	-133.650,00	-116.953,64	-16.696,36
<i>Aufwand</i>	692.960,00	721.134,44	695.810,00	352.661,29	343.148,71
Kostenbeteiligung					
KiGa Heringhausen	230.510,00	192.495,47	251.960,00	98.248,54	153.711,46
<i>Ertrag</i>	-43.850,00	-33.953,20	-34.000,00	-42.528,60	8.528,60
<i>Aufwand</i>	274.360,00	226.448,67	285.960,00	140.777,14	145.182,86
Kostenbeteiligung					
KiGa Vasbeck	202.160,00	245.774,09	200.810,00	111.595,70	89.214,30
<i>Ertrag</i>	-50.200,00	-63.164,52	-58.000,00	-53.160,74	-4.839,26
<i>Aufwand</i>	252.360,00	308.938,61	258.810,00	164.756,44	94.053,56
<i>Sonstige Einrichtungen der Kinder-/Jugend-/Familienhilfe</i>	1.008.710,00	1.019.289,22	1.020.500,00	446.218,03	574.281,97
<i>Ertrag</i>	-217.550,00	-238.636,29	-225.650,00	-212.642,98	-13.007,02
<i>Aufwand</i>	1.226.260,00	1.257.925,51	1.246.150,00	658.861,01	587.288,99
<i>Jugendarbeit</i>	44.010,00	44.509,68	45.560,00	25.406,79	20.153,21
<i>Aufwand</i>	44.010,00	44.509,68	45.560,00	25.406,79	20.153,21
KiGa Adorf (Gebäude)	27.690,00	26.366,96	31.860,00	13.566,77	18.293,23
<i>Ertrag</i>	-24.960,00	-27.077,83	-39.850,00	-13.219,28	-26.630,72
<i>Aufwand</i>	52.650,00	53.444,79	71.710,00	26.786,05	44.923,95
KiGa Heringhausen (Gebäude)	17.150,00	13.765,22	20.200,00	8.581,21	11.618,79
<i>Ertrag</i>	-20.440,00	-20.649,85	-25.330,00	-9.727,41	-15.602,59
<i>Aufwand</i>	37.590,00	34.415,07	45.530,00	18.308,62	27.221,38

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
KiGa Vasbeck (Gebäude)	17.460,00	16.653,84	17.940,00	7.902,74	10.037,26
Ertrag	-9.230,00	-9.220,00	-11.600,00	-4.428,18	-7.171,82
Aufwand	26.690,00	25.873,84	29.540,00	12.330,92	17.209,08
<i>Tageseinrichtungen für Kinder</i>	<i>62.300,00</i>	<i>56.786,02</i>	<i>70.000,00</i>	<i>30.050,72</i>	<i>39.949,28</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-54.630,00</i>	<i>-56.947,68</i>	<i>-76.780,00</i>	<i>-27.374,87</i>	<i>-49.405,13</i>
<i>Aufwand</i>	<i>116.930,00</i>	<i>113.733,70</i>	<i>146.780,00</i>	<i>57.425,59</i>	<i>89.354,41</i>
Kinderspielplätze	43.120,00	42.512,36	46.140,00	22.197,38	23.942,62
Ertrag	-3.450,00	-19,84	-6.880,00	-4,42	-6.875,58
Aufwand	46.570,00	42.532,20	53.020,00	22.201,80	30.818,20
Jugendräume	1.090,00	1.191,36	2.290,00	605,72	1.684,28
Ertrag	-580,00	-584,00	-580,00	-91,39	-488,61
Aufwand	1.670,00	1.775,36	2.870,00	697,11	2.172,89
<i>Einrichtungen der Jugendarbeit</i>	<i>44.210,00</i>	<i>43.703,72</i>	<i>48.430,00</i>	<i>22.803,10</i>	<i>25.626,90</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-4.030,00</i>	<i>-603,84</i>	<i>-7.460,00</i>	<i>-95,81</i>	<i>-7.364,19</i>
<i>Aufwand</i>	<i>48.240,00</i>	<i>44.307,56</i>	<i>55.890,00</i>	<i>22.898,91</i>	<i>32.991,09</i>
<i>Sportförderung</i>	<i>5.650,00</i>	<i>6.374,82</i>	<i>6.040,00</i>	<i>-3.995,14</i>	<i>10.035,14</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>-5.309,38</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>-6.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Aufwand</i>	<i>11.650,00</i>	<i>11.684,20</i>	<i>12.040,00</i>	<i>2.004,86</i>	<i>10.035,14</i>
Sportanlagen allgemein	9.950,00	8.457,70	9.390,00	4.057,33	5.332,67
Ertrag	-4.490,00	-4.490,00	-4.490,00	-2.244,67	-2.245,33
Aufwand	14.440,00	12.947,70	13.880,00	6.302,00	7.578,00
Sportplätze Adorf	6.100,00	4.536,37	5.410,00	986,34	4.423,66
Ertrag	-930,00	-916,24	-930,00	-514,99	-415,01
Aufwand	7.030,00	5.452,61	6.340,00	1.501,33	4.838,67
Sportplatz Flechtdorf	5.320,00	6.124,96	4.980,00	1.993,81	2.986,19
Ertrag	-570,00	-572,00	-570,00	-286,00	-284,00
Aufwand	5.890,00	6.696,96	5.550,00	2.279,81	3.270,19
Sportplatz Rhenege	4.720,00	4.144,33	4.880,00	2.268,78	2.611,22
Ertrag	-310,00	-306,00	-310,00	-152,45	-157,55
Aufwand	5.030,00	4.450,33	5.190,00	2.421,23	2.768,77
Sportplatz Stormbruch	2.920,00	2.922,16	3.920,00	902,51	3.017,49
Ertrag	-1.060,00	-1.703,78	-1.800,00	-852,32	-947,68
Aufwand	3.980,00	4.625,94	5.720,00	1.754,83	3.965,17
Sportplatz Vasbeck	4.200,00	4.979,14	6.650,00	2.334,72	4.315,28
Aufwand	4.200,00	4.979,14	6.650,00	2.334,72	4.315,28
Sportplatz Wirmighausen	570,00	662,46	440,00	100,50	339,50
Aufwand	570,00	662,46	440,00	100,50	339,50

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Sportstätten	33.780,00	31.827,12	35.670,00	12.643,99	23.026,01
Ertrag	-7.360,00	-7.988,02	-8.100,00	-4.050,43	-4.049,57
Aufwand	41.140,00	39.815,14	43.770,00	16.694,42	27.075,58
Bauplanung	61.450,00	70.939,17	59.920,00	30.596,75	29.323,25
Ertrag	-53.000,00	-25.424,96	-17.110,00	-28.171,96	11.061,96
Aufwand	114.450,00	96.364,13	77.030,00	58.768,71	18.261,29
Grundstücksangelegenheiten	-177.340,00	-191.700,12	-178.570,00	-77.593,65	-100.976,35
Ertrag	-194.520,00	-212.039,34	-197.520,00	-86.593,20	-110.926,80
Aufwand	17.180,00	20.339,22	18.950,00	8.999,55	9.950,45
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-115.890,00	-120.760,95	-118.650,00	-46.996,90	-71.653,10
Ertrag	-247.520,00	-237.464,30	-214.630,00	-114.765,16	-99.864,84
Aufwand	131.630,00	116.703,35	95.980,00	67.768,26	28.211,74
Bauverwaltung	174.700,00	156.293,57	164.000,00	70.596,61	93.403,39
Ertrag	-4.630,00	-4.409,46	-4.110,00	-704,48	-3.405,52
Aufwand	179.330,00	160.703,03	168.110,00	71.301,09	96.808,91
Wohnungsbauförderung	-110,00	-1.404,32	37.110,00	-48,92	37.158,92
Ertrag	-400,00	-1.820,55	-38.310,00	-255,32	-38.054,68
Aufwand	290,00	416,23	75.420,00	206,40	75.213,60
Wasserversorgung allgemein	-675.160,00	-600.092,92	-731.770,00	-345.979,47	-385.790,53
Ertrag	-919.910,00	-942.687,81	-969.880,00	-449.289,95	-520.590,05
Aufwand	244.750,00	342.594,89	238.110,00	103.310,48	134.799,52
Leitungsnetze Wasser	165.260,00	153.902,69	164.230,00	83.749,31	80.480,69
Ertrag	-59.770,00	-64.896,35	-62.120,00	-31.015,04	-31.104,96
Aufwand	225.030,00	218.799,04	226.350,00	114.764,35	111.585,65
Anlagen Wasser	178.760,00	155.552,10	225.000,00	51.088,08	173.911,92
Ertrag	-6.530,00	-6.530,00	-5.260,00	-2.627,43	-2.632,57
Aufwand	185.290,00	162.082,10	230.260,00	53.715,51	176.544,49
Wasserversorgung	-331.140,00	-290.638,13	-342.540,00	-211.142,08	-131.397,92
Ertrag	-986.210,00	-1.014.114,16	-1.037.260,00	-482.932,42	-554.327,58
Aufwand	655.070,00	723.476,03	694.720,00	271.790,34	422.929,66
Abfallbeseitigung allgemein	-424.340,00	-371.934,31	-420.520,00	-223.628,37	-196.891,63
Ertrag	-485.700,00	-499.587,57	-499.000,00	-243.933,41	-255.066,59
Aufwand	61.360,00	127.653,26	78.480,00	20.305,04	58.174,96
Restmüll	172.700,00	156.293,54	173.000,00	86.875,54	86.124,46
Ertrag	-1.300,00	-908,00	-1.000,00	-428,50	-571,50
Aufwand	174.000,00	157.201,54	174.000,00	87.304,04	86.695,96
Biomüll	146.000,00	139.762,28	146.000,00	70.425,32	75.574,68
Aufwand	146.000,00	139.762,28	146.000,00	70.425,32	75.574,68
Altpapier	35.500,00	20.075,26	36.000,00	14.616,14	21.383,86
Ertrag	-14.500,00	-29.436,59	-14.000,00	-7.869,85	-6.130,15
Aufwand	50.000,00	49.511,85	50.000,00	22.485,99	27.514,01

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Sperrmüll und Elektrogeräte	21.290,00	13.468,21	13.320,00	8.809,75	4.510,25
Ertrag	-6.000,00	-4.980,00	-5.000,00	-2.820,00	-2.180,00
Aufwand	27.290,00	18.448,21	18.320,00	11.629,75	6.690,25
Abfallwirtschaft	-48.850,00	-42.335,02	-52.200,00	-42.901,62	-9.298,38
Ertrag	-507.500,00	-534.912,16	-519.000,00	-255.051,76	-263.948,24
Aufwand	458.650,00	492.577,14	466.800,00	212.150,14	254.649,86
Abwasserbeseitigung allgemein	-1.172.630,00	-945.261,42	-1.290.620,00	-624.892,98	-665.727,02
Ertrag	-1.585.670,00	-1.625.728,33	-1.619.720,00	-766.368,42	-853.351,58
Aufwand	413.040,00	680.466,91	329.100,00	141.475,44	187.624,56
Leitungsnetze Abwasser	449.200,00	412.090,71	491.990,00	109.335,55	382.654,45
Ertrag	-89.060,00	-95.413,95	-91.210,00	-46.420,31	-44.789,69
Aufwand	538.260,00	507.504,66	583.200,00	155.755,86	427.444,14
Pumpstation Abwasser	22.570,00	33.017,42	46.500,00	11.283,96	35.216,04
Ertrag	-1.890,00	-1.890,00	-1.890,00	-944,68	-945,32
Aufwand	24.460,00	34.907,42	48.390,00	12.228,64	36.161,36
Regenwasseranlagen	32.860,00	29.151,74	31.660,00	12.984,34	18.675,66
Ertrag	-34.310,00	-34.313,00	-27.590,00	-14.467,44	-13.122,56
Aufwand	67.170,00	63.464,74	59.250,00	27.451,78	31.798,22
Kläranalge Adorf	220.740,00	189.823,91	212.640,00	98.573,92	114.066,08
Ertrag	-64.700,00	-64.751,30	-41.440,00	-21.935,81	-19.504,19
Aufwand	285.440,00	254.575,21	254.080,00	120.509,73	133.570,27
Kläranalge Heringhausen	168.720,00	83.098,04	210.210,00	28.800,65	181.409,35
Ertrag	-48.000,00		-18.000,00		-18.000,00
Aufwand	216.720,00	83.098,04	228.210,00	28.800,65	199.409,35
Kläranalge Vasbeck	56.240,00	53.156,98	57.500,00	21.186,82	36.313,18
Ertrag	-15.160,00	-15.155,00	-15.220,00	-7.576,83	-7.643,17
Aufwand	71.400,00	68.311,98	72.720,00	28.763,65	43.956,35
Abwasserbeseitigung	-222.300,00	-144.922,62	-240.120,00	-342.727,74	102.607,74
Ertrag	-1.838.790,00	-1.837.251,58	-1.815.070,00	-857.713,49	-957.356,51
Aufwand	1.616.490,00	1.692.328,96	1.574.950,00	514.985,75	1.059.964,25
Straßen/Wege/Plätze	340.950,00	169.922,63	172.140,00	107.760,86	64.379,14
Ertrag	-274.330,00	-314.229,00	-361.840,00	-137.629,17	-224.210,83
Aufwand	615.280,00	484.151,63	533.980,00	245.390,03	288.589,97
Straßenbeleuchtung	73.930,00	85.441,52	94.450,00	38.405,11	56.044,89
Ertrag	-7.660,00	-11.063,84	-3.410,00	-1.664,61	-1.745,39
Aufwand	81.590,00	96.505,36	97.860,00	40.069,72	57.790,28
Gemeindestraßen	414.880,00	255.364,15	266.590,00	146.165,97	120.424,03
Ertrag	-281.990,00	-325.292,84	-365.250,00	-139.293,78	-225.956,22
Aufwand	696.870,00	580.656,99	631.840,00	285.459,75	346.380,25

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Winterdienst, Straßenreinigung	43.550,00	38.043,99	49.600,00	23.951,97	25.648,03
Ertrag		-11,40		-5,70	5,70
Aufwand	43.550,00	38.055,39	49.600,00	23.957,67	25.642,33
ÖPNV	48.220,00	45.464,08	55.010,00	3.106,87	51.903,13
Ertrag	-910,00	-911,00	-910,00	-456,83	-453,17
Aufwand	49.130,00	46.375,08	55.920,00	3.563,70	52.356,30
Grün-, Park- und Freizeitanlagen	65.890,00	65.708,00	78.420,00	34.358,70	44.061,30
Ertrag	-9.410,00	-25.430,50	-19.700,00	-9.451,27	-10.248,73
Aufwand	75.300,00	91.138,50	98.120,00	43.809,97	54.310,03
Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen	39.340,00	31.031,50	33.350,00	14.173,37	19.176,63
Ertrag	-4.200,00	-4.190,00	-4.190,00	-2.181,53	-2.008,47
Aufwand	43.540,00	35.221,50	37.540,00	16.354,90	21.185,10
Friedhöfe allgemein	28.050,00	30.010,39	30.600,00	14.617,92	15.982,08
Aufwand	28.050,00	30.010,39	30.600,00	14.617,92	15.982,08
Friedhöfe Adorf	-15.330,00	-2.223,72	-7.830,00	-3.475,34	-4.354,66
Ertrag	-32.080,00	-13.477,85	-22.570,00	-7.754,03	-14.815,97
Aufwand	16.750,00	11.254,13	14.740,00	4.278,69	10.461,31
Friedhof Benkhausen	2.010,00	4.992,63	2.800,00	736,09	2.063,91
Ertrag	-3.560,00	-631,57	-2.730,00	-1.255,17	-1.474,83
Aufwand	5.570,00	5.624,20	5.530,00	1.991,26	3.538,74
Friedhof Deisfeld	2.160,00	2.907,53	3.170,00	1.812,71	1.357,29
Ertrag	-3.590,00	-2.303,78	-2.330,00	-914,25	-1.415,75
Aufwand	5.750,00	5.211,31	5.500,00	2.726,96	2.773,04
Friedhof Flechtdorf	940,00	3.775,07	4.010,00	2.073,71	1.936,29
Ertrag	-8.310,00	-5.868,23	-5.430,00	-1.827,58	-3.602,42
Aufwand	9.250,00	9.643,30	9.440,00	3.901,29	5.538,71
Friedhof Giebringhausen	680,00	2.645,75	2.430,00	2.353,77	76,23
Ertrag	-4.210,00	-1.302,15	-2.000,00		-2.000,00
Aufwand	4.890,00	3.947,90	4.430,00	2.353,77	2.076,23
Friedhof Heringhausen	980,00	3.695,23	6.390,00	690,76	5.699,24
Ertrag	-7.010,00	-3.828,71	-1.050,00	-2.984,71	1.934,71
Aufwand	7.990,00	7.523,94	7.440,00	3.675,47	3.764,53
Friedhof Ottlar	850,00	5.170,90	4.200,00	160,12	4.039,88
Ertrag	-3.550,00	-1.331,51	-1.050,00	-1.445,84	395,84
Aufwand	4.400,00	6.502,41	5.250,00	1.605,96	3.644,04
Friedhof Rhenegge	390,00	6.046,25	5.130,00	2.636,65	2.493,35
Ertrag	-8.900,00	-6.859,05	-4.130,00	-1.809,52	-2.320,48
Aufwand	9.290,00	12.905,30	9.260,00	4.446,17	4.813,83

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Friedhof Schweinsbühl	1.540,00	3.380,86	2.610,00	816,28	1.793,72
Ertrag	-2.360,00	-763,24	-1.250,00	-945,95	-304,05
Aufwand	3.900,00	4.144,10	3.860,00	1.762,23	2.097,77
Friedhof Stormbruch	-1.760,00	3.491,57	850,00	47,02	802,98
Ertrag	-7.090,00	-3.078,35	-4.590,00	-2.019,05	-2.570,95
Aufwand	5.330,00	6.569,92	5.440,00	2.066,07	3.373,93
Friedhof Sudeck	3.430,00	3.633,49	2.820,00	1.665,03	1.154,97
Ertrag	-910,00	-165,94	-1.330,00	-15,77	-1.314,23
Aufwand	4.340,00	3.799,43	4.150,00	1.680,80	2.469,20
Friedhof Vasbeck	720,00	6.844,71	4.610,00	669,44	3.940,56
Ertrag	-7.000,00	-1.870,57	-2.500,00	-2.755,52	255,52
Aufwand	7.720,00	8.715,28	7.110,00	3.424,96	3.685,04
Friedhof Wirmighausen	2.980,00	5.850,36	3.100,00	445,14	2.654,86
Ertrag	-5.260,00	-5.310,82	-5.260,00	-3.650,50	-1.609,50
Aufwand	8.240,00	11.161,18	8.360,00	4.095,64	4.264,36
<i>Friedhofs- und Bestattungswesen</i>	<i>27.640,00</i>	<i>80.221,02</i>	<i>64.890,00</i>	<i>25.249,30</i>	<i>39.640,70</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-93.830,00</i>	<i>-46.791,77</i>	<i>-56.220,00</i>	<i>-27.377,89</i>	<i>-28.842,11</i>
<i>Aufwand</i>	<i>121.470,00</i>	<i>127.012,79</i>	<i>121.110,00</i>	<i>52.627,19</i>	<i>68.482,81</i>
Forstwirtschaftliche Unternehmen	-24.480,00	-52.888,28	-720,00	-28.434,95	27.714,95
Ertrag	-73.600,00	-62.702,60	-28.560,00	-38.009,71	9.449,71
Aufwand	49.120,00	9.814,32	27.840,00	9.574,76	18.265,24
Feldwege allgemein	10.070,00	358,74	9.170,00	1.244,60	7.925,40
Ertrag		-0,24		-0,12	0,12
Aufwand	10.070,00	358,98	9.170,00	1.244,72	7.925,28
Feldwege Adorf	8.560,00	9.959,49	9.570,00	4.818,97	4.751,03
Ertrag	-3.270,00	-3.270,24	-3.210,00	-1.605,83	-1.604,17
Aufwand	11.830,00	13.229,73	12.780,00	6.424,80	6.355,20
Feldwege Benkhausen	5.140,00	5.097,69	4.400,00	1.605,75	2.794,25
Ertrag	-340,00	-341,88	-330,00	-170,24	-159,76
Aufwand	5.480,00	5.439,57	4.730,00	1.775,99	2.954,01
Feldwege Deisfeld	1.920,00	3.323,26	2.220,00	1.771,67	448,33
Ertrag	-130,00	-133,24	-130,00	-67,12	-62,88
Aufwand	2.050,00	3.456,50	2.350,00	1.838,79	511,21
Feldwege Flechtdorf	17.770,00	8.970,59	13.530,00	1.536,12	11.993,88
Ertrag	-4.720,00	-4.716,24	-4.710,00	-4.911,71	201,71
Aufwand	22.490,00	13.686,83	18.240,00	6.447,83	11.792,17
Feldwege Giebringhausen	5.260,00	2.297,76	3.100,00	176,41	2.923,59
Ertrag		-0,24		-0,12	0,12
Aufwand	5.260,00	2.298,00	3.100,00	176,53	2.923,47

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Feldwege Heringhausen	4.630,00	365,34	2.750,00	176,41	2.573,59
Ertrag		-0,24		-0,12	0,12
Aufwand	4.630,00	365,58	2.750,00	176,53	2.573,47
Feldwege Ottlar	6.160,00	1.379,49	3.600,00	176,41	3.423,59
Ertrag		-0,24		-0,12	0,12
Aufwand	6.160,00	1.379,73	3.600,00	176,53	3.423,47
Feldwege Rhenegge	6.090,00	5.385,08	7.030,00	1.141,54	5.888,46
Ertrag	-3.980,00	-3.975,24	-3.980,00	-1.988,18	-1.991,82
Aufwand	10.070,00	9.360,32	11.010,00	3.129,72	7.880,28
Feldwege Schweinsbühl	6.930,00	1.653,40	4.470,00	784,59	3.685,41
Ertrag	-270,00	-268,24	-240,00	-134,39	-105,61
Aufwand	7.200,00	1.921,64	4.710,00	918,98	3.791,02
Feldwege Stormbruch	7.220,00	1.064,78	4.400,00	176,41	4.223,59
Ertrag		-0,24		-0,12	0,12
Aufwand	7.220,00	1.065,02	4.400,00	176,53	4.223,47
Feldwege Sudeck	8.540,00	4.633,80	5.000,00	1.178,21	3.821,79
Ertrag	-1.490,00	-1.488,24	-990,00	-492,89	-497,11
Aufwand	10.030,00	6.122,04	5.990,00	1.671,10	4.318,90
Feldwege Vasbeck	9.760,00	7.011,28	6.460,00	1.209,68	5.250,32
Ertrag	-2.750,00	-2.745,24	-2.750,00	-1.372,37	-1.377,63
Aufwand	12.510,00	9.756,52	9.210,00	2.582,05	6.627,95
Feldwege Wirmighausen	17.940,00	8.904,29	13.420,00	3.856,31	9.563,69
Ertrag	-7.830,00	-7.825,24	-7.830,00	-3.915,94	-3.914,06
Aufwand	25.770,00	16.729,53	21.250,00	7.772,25	13.477,75
<i>Förderung der Landwirtschaft/Feldwege</i>	<i>115.990,00</i>	<i>60.404,99</i>	<i>89.120,00</i>	<i>19.853,08</i>	<i>69.266,92</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-24.780,00</i>	<i>-24.765,00</i>	<i>-24.170,00</i>	<i>-14.659,27</i>	<i>-9.510,73</i>
<i>Aufwand</i>	<i>140.770,00</i>	<i>85.169,99</i>	<i>113.290,00</i>	<i>34.512,35</i>	<i>78.777,65</i>
<i>Wirtschaftsförderung</i>	<i>32.450,00</i>	<i>40.207,42</i>	<i>49.600,00</i>	<i>3.023,43</i>	<i>46.576,57</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-6.490,00</i>	<i>-4.986,00</i>	<i>-25.190,00</i>	<i>-2.493,35</i>	<i>-22.696,65</i>
<i>Aufwand</i>	<i>38.940,00</i>	<i>45.193,42</i>	<i>74.790,00</i>	<i>5.516,78</i>	<i>69.273,22</i>
DGH Adorf	8.290,00	7.089,72	8.070,00	3.052,83	5.017,17
Ertrag	-710,00	-709,00	-710,00	-511,43	-198,57
Aufwand	9.000,00	7.798,72	8.780,00	3.564,26	5.215,74
DGH Benkhausen	12.290,00	16.023,51	16.100,00	8.268,16	7.831,84
Ertrag	-2.420,00	-2.153,65	-2.030,00	-1.241,67	-788,33
Aufwand	14.710,00	18.177,16	18.130,00	9.509,83	8.620,17
DGH Deisfeld	9.320,00	9.538,97	11.890,00	5.710,19	6.179,81
Ertrag	-6.090,00	-6.576,78	-6.360,00	-3.509,15	-2.850,85
Aufwand	15.410,00	16.115,75	18.250,00	9.219,34	9.030,66

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
DGH Flechtdorf	10.350,00	13.521,52	11.530,00	4.335,47	7.194,53
Ertrag	-6.230,00	-6.108,94	-6.230,00	-2.971,43	-3.258,57
Aufwand	16.580,00	19.630,46	17.760,00	7.306,90	10.453,10
Diemeltalhalle	11.210,00	12.644,36	12.810,00	5.941,13	6.868,87
Ertrag	-3.590,00	-3.693,03	-3.740,00	-1.371,46	-2.368,54
Aufwand	14.800,00	16.337,39	16.550,00	7.312,59	9.237,41
HDG Heringhausen	32.120,00	31.588,21	34.330,00	25.604,05	8.725,95
Ertrag	-11.360,00	-12.466,84	-11.310,00	-5.433,64	-5.876,36
Aufwand	43.480,00	44.055,05	45.640,00	31.037,69	14.602,31
Dommelhalle	10.190,00	14.579,14	13.640,00	5.135,73	8.504,27
Ertrag	-3.650,00	-6.928,43	-6.800,00	-4.361,24	-2.438,76
Aufwand	13.840,00	21.507,57	20.440,00	9.496,97	10.943,03
DGH Rhenege	14.590,00	10.745,18	16.220,00	6.920,94	9.299,06
Ertrag	-4.620,00	-5.397,66	-4.350,00	-2.209,84	-2.140,16
Aufwand	19.210,00	16.142,84	20.570,00	9.130,78	11.439,22
DGH Schweinsbühl	8.430,00	8.869,11	13.030,00	8.002,79	5.027,21
Ertrag	-5.660,00	-6.611,13	-5.530,00	-2.822,17	-2.707,83
Aufwand	14.090,00	15.480,24	18.560,00	10.824,96	7.735,04
DGH Stormbruch	13.100,00	10.818,59	12.670,00	7.378,24	5.291,76
Ertrag	-1.600,00	-2.309,69	-2.290,00	-973,80	-1.316,20
Aufwand	14.700,00	13.128,28	14.960,00	8.352,04	6.607,96
DGH Sudeck	11.890,00	16.797,59	13.090,00	6.203,23	6.886,77
Ertrag	-4.630,00	-4.700,98	-4.630,00	-2.801,48	-1.828,52
Aufwand	16.520,00	21.498,57	17.720,00	9.004,71	8.715,29
DGH Wirmighausen	22.980,00	25.378,87	28.200,00	9.830,63	18.369,37
Ertrag	-12.750,00	-6.259,57	-6.980,00	-5.246,21	-1.733,79
Aufwand	35.730,00	31.638,44	35.180,00	15.076,84	20.103,16
Dansenberghalle	49.110,00	42.832,93	58.070,00	34.799,56	23.270,44
Ertrag	-31.130,00	-37.482,67	-32.920,00	-9.935,39	-22.984,61
Aufwand	80.240,00	80.315,60	90.990,00	44.734,95	46.255,05
Aartalhalle	21.400,00	25.557,54	21.320,00	12.053,73	9.266,27
Ertrag	-10.120,00	-10.721,55	-10.400,00	-5.152,69	-5.247,31
Aufwand	31.520,00	36.279,09	31.720,00	17.206,42	14.513,58
Walmehalle	32.470,00	35.008,79	40.790,00	16.887,02	23.902,98
Ertrag	-21.300,00	-21.063,53	-21.300,00	-12.559,15	-8.740,85
Aufwand	53.770,00	56.072,32	62.090,00	29.446,17	32.643,83
Wirmetalhalle	5.680,00	15.172,53	6.150,00	19.880,99	-13.730,99
Ertrag	-4.620,00	-5.228,33	-5.270,00	-3.007,56	-2.262,44
Aufwand	10.300,00	20.400,86	11.420,00	22.888,55	-11.468,55
Schlachthaus Deisfeld	110,00	-48,35	170,00	316,71	-146,71
Ertrag	-780,00	-822,35	-780,00		-780,00
Aufwand	890,00	774,00	950,00	316,71	633,29

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Backhaus Wirmighausen	1.430,00	1.426,20	1.430,00	502,49	927,51
Aufwand	1.430,00	1.426,20	1.430,00	502,49	927,51
Sonstige öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen	4.030,00	414,19	5.170,00	1.380,99	3.789,01
Ertrag	-1.060,00	-3.988,32	-1.240,00	-621,19	-618,81
Aufwand	5.090,00	4.402,51	6.410,00	2.002,18	4.407,82
Kirchstraße 17, Heringhausen	5.500,00	10.861,69	9.840,00	7.527,44	2.312,56
Ertrag	-8.280,00	-6.737,88	-4.500,00	-2.220,00	-2.280,00
Aufwand	13.780,00	17.599,57	14.340,00	9.747,44	4.592,56
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	284.490,00	308.820,29	334.520,00	189.732,32	144.787,68
Ertrag	-140.600,00	-149.960,33	-137.370,00	-66.949,50	-70.420,50
Aufwand	425.090,00	458.780,62	471.890,00	256.681,82	215.208,18
Ostermarkt	9.740,00	70,82	8.740,00	-524,59	9.264,59
Ertrag	-1.500,00		-1.500,00	-1.123,99	-376,01
Aufwand	11.240,00	70,82	10.240,00	599,40	9.640,60
Märkte	9.740,00	70,82	8.740,00	-524,59	9.264,59
Ertrag	-1.500,00		-1.500,00	-1.123,99	-376,01
Aufwand	11.240,00	70,82	10.240,00	599,40	9.640,60
Tourismusverwaltung	98.380,00	76.116,86	90.140,00	28.324,66	61.815,34
Ertrag	-387.340,00	-422.071,50	-408.550,00	-229.612,80	-178.937,20
Aufwand	485.720,00	498.188,36	498.690,00	257.937,46	240.752,54
Besucherbergwerk	22.620,00	4.792,68	22.680,00	13.140,99	9.539,01
Ertrag	-46.830,00	-45.473,13	-41.530,00	-10.386,96	-31.143,04
Aufwand	69.450,00	50.265,81	64.210,00	23.527,95	40.682,05
Wanderwege	65.630,00	57.319,36	58.080,00	48.613,73	9.466,27
Ertrag	-26.860,00	-36.860,78	-36.050,00	-18.598,37	-17.451,63
Aufwand	92.490,00	94.180,14	94.130,00	67.212,10	26.917,90
Angeln	-3.430,00	12.985,50	5.670,00	-3.260,48	8.930,48
Ertrag	-85.000,00	-61.190,14	-77.000,00	-38.447,05	-38.552,95
Aufwand	81.570,00	74.175,64	82.670,00	35.186,57	47.483,43
Radfahren	31.890,00	23.940,70	36.850,00	11.005,21	25.844,79
Ertrag	-21.050,00	-3.099,00	-21.050,00	-5.846,00	-15.204,00
Aufwand	52.940,00	27.039,70	57.900,00	16.851,21	41.048,79
Bewegungsbad	367.340,00	397.151,23	441.180,00	-26.628,83	467.808,83
Ertrag	-357.740,00	-346.148,23	-357.650,00	-143.563,94	-214.086,06
Aufwand	725.080,00	743.299,46	798.830,00	116.935,11	681.894,89
Strandbad	76.590,00	88.549,70	84.780,00	45.863,40	38.916,60
Ertrag	-23.350,00	-25.143,15	-23.350,00	-10.140,69	-13.209,31
Aufwand	99.940,00	113.692,85	108.130,00	56.004,09	52.125,91

Gesamtergebnis nach Kostenstellen
01.01.2023 - 30.06.2023

Beschreibung	Ansatz 2022	Bew. 2022	Ansatz 2023	Bew. 2023	Verfügbar
Freibad	38.260,00	42.637,02	35.790,00	8.275,35	27.514,65
Ertrag	-11.280,00	-17.575,41	-14.880,00	-3.336,25	-11.543,75
Aufwand	49.540,00	60.212,43	50.670,00	11.611,60	39.058,40
<i>Tourismus</i>	<i>697.280,00</i>	<i>703.493,05</i>	<i>775.170,00</i>	<i>125.334,03</i>	<i>649.835,97</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-959.450,00</i>	<i>-957.561,34</i>	<i>-980.060,00</i>	<i>-459.932,06</i>	<i>-520.127,94</i>
<i>Aufwand</i>	<i>1.656.730,00</i>	<i>1.661.054,39</i>	<i>1.755.230,00</i>	<i>585.266,09</i>	<i>1.169.963,91</i>
<i>Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen</i>	<i>-3.982.520,00</i>	<i>-2.860.965,22</i>	<i>-4.119.000,00</i>	<i>-2.170.100,67</i>	<i>-1.948.899,33</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-7.771.350,00</i>	<i>-6.373.197,05</i>	<i>-7.674.600,00</i>	<i>-3.944.675,75</i>	<i>-3.729.924,25</i>
<i>Aufwand</i>	<i>3.788.830,00</i>	<i>3.512.231,83</i>	<i>3.555.600,00</i>	<i>1.774.575,08</i>	<i>1.781.024,92</i>
<i>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>	<i>30.130,00</i>	<i>24.178,98</i>	<i>72.070,00</i>	<i>40.716,74</i>	<i>31.353,26</i>
<i>Ertrag</i>	<i>-109.080,00</i>	<i>-104.721,51</i>	<i>-102.020,00</i>	<i>-41.744,72</i>	<i>-60.275,28</i>
<i>Aufwand</i>	<i>139.210,00</i>	<i>128.900,49</i>	<i>174.090,00</i>	<i>82.461,46</i>	<i>91.628,54</i>
GESAMT	9.300,00	957.785,79	-13.310,00	-835.886,41	822.576,41
ERTRAG	-13.613.290,00	-12.409.674,17	-13.684.820,00	-6.902.078,37	-6.782.741,63
AUFWAND	13.622.590,00	13.367.459,96	13.671.510,00	6.066.191,96	7.605.318,04