Jahresabschluss der Stadt Oberhausen für das Haushaltsjahr 2023

Der Jahresabschluss 2023 wurde von mir gemäß

§ 95 GO NRW aufgestellt.

Oberhausen, den 13. MAI 2024

.....

Stadtkämmerer

Der Jahresabschluss 2023 wurde von mir gemäß

§ 95 GO NRW bestätigt.

Oberhausen, den 10. JUNI 2024

.....

Oberbürgermeister

Jahresabschluss 2023

1. Allgemeine Ausführungen 8
2. Bilanz zum 31.12.2023 – aggregiert – 9
2.1 Bilanz zum 31.12.2023 – Aktiva 11
2.2 Bilanz zum 31.12.2023 – Passiva – 14
3. Anhang 15
3.1 Allgemeine Angaben 15
3.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 15
3.3 Aktiva 17
3.3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit 17
3.3.2 Anlagevermögen 18
3.3.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 18
3.3.2.2 Unbewegliches Sachanlagevermögen 18
3.3.2.3 Bewegliches Sachanlagevermögen 23
3.3.2.4 Anlagen im Bau (AIB) / Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau 25
3.3.2.5 Finanzanlagen 26
3.3.3 Umlaufvermögen 26
3.3.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 28
3.3.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag 28
3.4 Passiva 29
3.4.1 Eigenkapital 29
3.4.2 Sonderposten 29
3.4.3 Rückstellungen 30

3.4.4 Verbindlichkeiten 32
3.4.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 33
3.5 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung 34
3.6 Forderungsspiegel 38
3.7 Verbindlichkeitenspiegel 39
3.8 Rückstellungsspiegel 41
3.9 Anlagenspiegel 42
3.10 Eigenkapitalspiegel 2023 44
3.11 Förderprogramm „Gute Schule 2020“ 45
3.12 Gleichstellungsplan 47
3.13 Erträge und Aufwendungen im Vollkonsolidierungskreis 47
3.14 Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte 48
3.14.1 Bürgschaften 48
3.14.2 Leasingverträge 48
3.15 Gesonderte Anhangsangaben 49
3.15.1 Angaben zu Beteiligungen gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW 49
3.15.2 Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt 50
3.16 Organe und Mitgliedschaften 51
4. Lagebericht der Stadt Oberhausen 69
4.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen 69
4.2 Wesentliche Ereignisse des Haushaltsverlaufs und sonstige wichtige Ereignisse des Haushaltsjahres 69
4.3 Jahresergebnis 77

4.3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung 77
4.3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung 98
4.4 Vermögens- und Schuldenlage 102
4.5 Kennzahlen 107
4.5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis 107
4.5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen 131
4.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen 145
4.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital 145
4.6.2 Entwicklung der Verschuldung 147
4.6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur 151
4.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt 154
4.6.5 Vermögens-,Schulden- und Ergebnisentwicklung 158
4.6.6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung 160
5. Ergebnisrechnung 2023 166
5.1 Erträge 168
5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben 168
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 170
5.1.3 Sonstige Transfererträge 174
5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 175
5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte 178
5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 179
5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge 183
5.1.8 Aktivierte Eigenleistung 185

5.1.9 Bestandsveränderungen ... 185
5.1.10 Ordentliche Erträge ... 185
5.2 Aufwendungen ... 186
5.2.1 Personalaufwendungen ... 186
5.2.2 Versorgungsaufwendungen ... 188
5.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ... 189
5.2.4 Bilanzielle Abschreibungen ... 192
5.2.5 Transferaufwendungen ... 193
5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen ... 198
5.2.7 Ordentliche Aufwendungen ... 202
5.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ... 202
5.4.1 Finanzerträge ... 203
5.4.2 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen ... 203
5.4.3 außerordentliche Ertäge ... 204
5.4.3 außerordentliche Aufwendungen ... 205
5.5 außerordentliches Ergebnis ... 205
5.6 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen ... 206
5.6.1 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023 ... 206
5.6.1.1 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023 unter 200.000 EUR ... 207
5.6.1.2 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023 über 200.000 EUR ... 236
5.7 Übersicht Deckungsringe ... 239
5.8 Abschlüsse der Gebührenhaushalte ... 243
5.8.1 Rettungsdienst (Produkt 021601) ... 244

5.8.2 Straßenreinigung (Produkt 120501) ... 244
5.8.3 Abwasserbeseitigung (Produkt 110301) ... 245
5.8.4 Abfallbeseitigung (Produkt 110202) ... 245
5.8.5 Märkte (Produkt 020501) ... 246
5.8.6 Kirmes (Produkt 020401) ... 246
5.8.7 Friedhöfe (Produkt 130601) ... 247
5.9 Entwicklung der „Sozialen Leistungen“ ... 248
6. Finanzrechnung 2023 ... 250
6.1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit ... 252
6.2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit ... 252
6.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit ... 252
6.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ... 253
6.4.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen ... 253
6.4.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen ... 257
6.4.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen ... 257
6.4.4 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten ... 258
6.4.5 Sonstige Investitionseinzahlungen ... 258
6.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ... 259
6.5.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden ... 259
6.5.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen ... 262
6.5.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen ... 277
6.5.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen ... 279
6.5.5 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen ... 279

6.5.6 Sonstige Investitionsauszahlungen 280
6.6 Saldo aus Investitionstätigkeit 280
6.7 Ermächtigungsübertragungen von Auszahlungen 281
6.8 Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen 282
6.9 Finanzierungstätigkeit 285
6.9.1 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen 285
6.9.2 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung 286
6.9.3 Tilgung und Gewährung von Darlehen 287
6.9.4 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung 288
6.9.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit 289
6.10 Entwicklung der Liquiditätssituation 290
6.10.1 Investitionskredite 290
6.10.2 Liquiditätskredite 291
6.11 Übersicht Deckungsringe 293
7. Teilrechnungen 2023 (nach Produktbereichen) 300

1. Allgemeine Ausführungen

(§ 95 GO NRW, § 38 KomHVO NRW)

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er informiert über das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres und gibt Aufschluss über die zum Abschlussstichtag bestehende Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde.

Er stellt die wirtschaftliche Lage der Gemeinde dar und gibt Rechenschaft über die Aufgabenerledigung, die Einhaltung des Haushaltsplanes und die wirtschaftliche Entwicklung.

Der Jahresabschluss besteht aus

- der Ergebnisrechnung
- der Finanzrechnung
- den Teilrechnungen
- der Bilanz

und

- dem Anhang.

Neben der Ergebnis- und der Finanzrechnung gibt die Bilanz eine umfassende Auskunft über das Vermögen und die Schulden der Gemeinde. Die haushaltsmäßigen Auswirkungen und auch mögliche Auswirkungen auf die Zukunft werden dargestellt.

Am Schluss des Anhangs sind die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneteten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben. Dem Jahresabschluss ist ein Lagebericht beizufügen (s. § 95 (3) GO NRW).

2. Bilanz zum 31.12.2023 – aggregiert –

Aktiva	Stand 31.12.2023 Mio. EUR	Passiva	Stand 31.12.2023 Mio. EUR
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	99	**1. Eigenkapital**	0
1. Anlagevermögen	1.782	1.1 Allgemeine Rücklage	0
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2	1.2 Ausgleichsrücklage	0
1.2 Sachanlagen	1.586	**2. Sonderposten**	500
1.3 Finanzanlagen	194	2.1 für Zuwendungen	417
2. Umlaufvermögen	126	2.2 für Beiträge	54
2.1 Vorräte	5	2.3 für Gebührenausgleich	8
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	112	2.4 für sonstige	21
2.4 Liquide Mittel	9	**3. Rückstellungen**	581
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	28	3.1 Pensionsrückstellungen	499
4. Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	1.112	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	1
Fehlbetrag aus Eröffnungsbilanz	281	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	19
Jahresfehlbetrag 2008	122	3.4 Sonstige Rückstellungen	62
Jahresfehlbetrag 2009	128	**4. Verbindlichkeiten**	2.039
Jahresfehlbetrag 2010	156		
Jahresfehlbetrag 2011	68		
Jahresfehlbetrag 2012	52		
Jahresfehlbetrag 2013	73		

Aktiva	Stand 31.12.2023 Mio. EUR	Passiva	Stand 31.12.2023 Mio. EUR
Verrechnungen 2013 (§ 43 (3) GemHVO)	84	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	445
Jahresfehlbetrag 2014	62		
Verrechnungen 2014 (§ 43 (3) GemHVO)	16		
Jahresfehlbetrag 2015	34	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.541
Verrechnungen 2015 (§ 43 (3) GemHVO) u. Korrektur aus Vj.	-1		
Jahresfehlbetrag 2016	42		
Verrechnungen 2016 (§ 43 (3) GemHVO) u. Korrektur aus Vj.	4	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	14
Jahresüberschuss 2017	-2		
Verrechnungen 2017 (§ 43 (3) GemHVO) u. Korrektur aus Vj.	1		
Jahresüberschuss 2018	-3	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	6
Verrechnungen 2018 (§ 43 (3) GemHVO) u. Korrektur aus Vj.	1		
Jahresüberschuss 2019	-3	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	22
Verrechnungen 2019 (§ 44 (3) KomHVO), (vormals: § 43 (3) GemHVO)	-		
Jahresüberschuss 2020	-3	4.8 Erhaltene Anzahlungen	11
Verrechnungen 2020 (§ 44 (3) KomHVO) u. Korrekturen aus Vj.	-		
Jahresüberschuss 2021	-1	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	27
Verrechnungen 2021 (§ 44 (3) KomHVO) u. Korrekturen aus Vj.	30		
Jahresüberschuss 2022	-2		
Verrechnungen 2022 (§ 44 (3) KomHVO) u. Korrekturen aus Vj.	-		
Jahresüberschuss 2023	-29		
Verrechnungen 2023 (§ 44 (3) KomHVO) u. Korrekturen aus Vj.	2		
	3.147		**3.147**

2.1 Bilanz zum 31.12.2023 – Aktiva

	EUR	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
0.Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			**99.322.160,00**	**66.022.160,00**
1.Anlagevermögen			**1.782.527.456,82**	**1.740.598.621,19**
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			**1.758.004,13**	**1.372.493,00**
1.2 Sachanlagen			**1.586.402.924,92**	**1.553.482.083,42**
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		**162.007.647,43**		161.596.343,18
1.2.1.1 Grünflächen	114.775.877,68			114.300.678,87
1.2.1.2 Ackerland	2.420.281,45			2.420.281,45
1.2.1.3 Wald, Forsten	4.872.428,33			4.872.428,33
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	39.939.059,97			40.002.954,53
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		**397.772.562,36**		359.414.686,40
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	34.435.055,91			26.025.842,91
1.2.2.2 Schulen	225.204.207,89			206.858.785,06
1.2.2.3 Wohnbauten	30.881.929,02			29.511.671,09
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	107.251.369,54			97.018.387,34
1.2.3 Infrastrukturvermögen		**747.026.967,11**		757.540.696,06
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	162.009.339,56			162.001.205,89
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	49.458.006,00			50.334.400,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00			0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	283.374.146,87			285.813.480,87
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	241.007.164,68			247.968.730,30
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	11.178.310,00			11.422.879,00
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		**2.875.693,00**		3.122.297,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		**7.803.207,41**		7.653.142,03
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		**12.144.016,00**		11.838.704,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		**14.651.607,44**		13.249.349,62
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		**242.121.224,17**		239.066.865,13
1.3 Finanzanlagen			**194.366.527,77**	**185.744.044,77**
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		**159.915.943,29**		150.140.602,85
1.3.2 Beteiligungen		**1.798.999,16**		1.798.999,16
1.3.3 Sondervermögen		**11.458.370,53**		11.458.370,53
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		**0,00**		0,00
1.3.5 Ausleihungen		**21.193.214,79**		22.346.072,23
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00			0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00			0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	20.687.520,23			21.823.409,38
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	505.694,56			522.662,85

	EUR	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
2.Umlaufvermögen			**125.774.080,44**	**120.742.196,49**
2.1 Vorräte			**4.953.253,55**	**5.030.210,61**
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	1.400.856,08			1.477.813,14
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	3.552.397,47			3.552.397,47
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			**112.253.403,37**	**112.724.851,78**
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		**103.535.472,11**		93.606.748,58
2.2.1.1 Gebühren	12.162.657,25			10.730.689,13
2.2.1.2 Beiträge	565.837,29			685.589,95
2.2.1.3 Steuern	31.325.354,41			28.321.701,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	30.127.353,84			29.383.211,20
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	29.354.269,32			24.485.557,22
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		**7.270.853,56**		16.539.618,78
2.2.2.1 gegenüber dem privatem Bereich	364.033,31			344.968,63
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.827,28			15.251,22
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	6.878.507,71			7.014.328,75
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	885,15			0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	6.600,11			9.165.070,18
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		**1.447.077,70**		2.578.484,42
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			**0,00**	**0,00**
2.4 Liquide Mittel			**8.567.423,52**	**2.987.134,10**
3.Aktive Rechnungsabgrenzung			**27.501.645,96**	**27.424.254,78**
4.Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			**1.112.397.518,55**	**1.138.553.165,70**
4.1 Fehlbetrag aus der Eröffnungsbilanz	280.784.819,46			280.784.819,46
4.2 Jahresfehlbetrag 2008	121.792.549,57			121.792.549,57
4.3 Jahresfehlbetrag 2009	127.872.839,57			127.872.839,57
4.4 Jahresfehlbetrag 2010	155.918.150,17			155.918.150,17
4.5 Jahresfehlbetrag 2011	68.104.298,28			68.104.298,28
4.6 Jahresfehlbetrag 2012	52.700.652,56			52.700.652,56
4.7 Jahresfehlbetrag 2013	72.567.023,15			72.567.023,15
4.8 Verrechnungen 2013 (§ 43 (3) GemHVO)	84.053.728,19			84.053.728,19
4.9 Jahresfehlbetrag 2014	62.373.076,83			62.373.076,83
4.10 Verrechnungen 2014 (§ 43 (3) GemHVO)	16.081.012,41			16.081.012,41
4.11 Jahresfehlbetrag 2015	33.988.557,78			33.988.557,78
4.12 Verrechnungen 2015 (§ 43 (3) GemHVO) und Korrektur aus Vorjahren	-869.239,24			-869.239,24
4.13 Jahresfehlbetrag 2016	42.288.742,28			42.288.742,28
4.14 Verrechnungen 2016 (§ 43 (3) GemHVO) und Korrektur aus Vorjahren	3.738.549,39			3.738.549,39
4.15 Jahresüberschuss 2017	-1.804.687,32			-1.804.687,32

			31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR
4.16 Verrechnungen 2017 (§ 43 (3) GemHVO) und Korrektur aus Vorjahren	830.410,00			830.410,00
4.17 Jahresüberschuss 2018	-2.858.251,20			-2.858.251,20
4.18 Verrechnungen 2018 (§ 43 (3) GemHVO) und Korrektur aus Vorjahren	252.700,52			252.700,52
4.19 Jahresüberschuss 2019	-3.013.781,43			-3.013.781,43
4.20 Verrechnungen 2019 (§ 44 (3) KomHVO), (vormals: § 43 (3) GemHVO)	-270.583,00			-270.583,00
4.21 Jahresüberschuss 2020	-2.885.378,58			-2.885.378,58
4.22 Verrechnungen 2020 (§ 44 (3) KomHVO) und Korrektur aus Vorjahren	112.186,00			112.186,00
4.23 Jahresüberschuss 2021	-886.637,84			-886.637,84
4.24 Verrechnungen 2021 (§ 44 (3) KomHVO) und Korrektur aus Vorjahren	29.731.852,76			29.731.852,76
4.25 Jahresüberschuss 2022	-2.027.074,61			-2.027.074,61
4.26 Verrechnungen 2022 (§ 44 (3) KomHVO) und Korrektur aus Vorjahren	-22.350,00			-22.350,00
4.27 Jahresüberschuss 2023	-28.619.648,00			
4.28 Verrechnungen 2023 (§ 44 (3) KomHVO) und Korrektur aus Vorjahren	2.464.000,85			
			3.147.522.861,77	**3.093.340.398,16**

2.2 Bilanz zum 31.12.2023 – Passiva –

	EUR	EUR	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
1. Eigenkapital			**0,00**	**0,00**
1.1 Allgemeien Rücklage		**0,00**		0,00
1.2 Sonderrücklageen		**0,00**		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage		**0,00**		0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		**0,00**		0,00
2. Sonderposten			**500.437.054,33**	**490.729.374,54**
2.1 für Zuwendungen		**417.564.171,89**		407.131.655,67
2.2 für Beiträge		**54.411.497,20**		55.015.549,09
2.3 für den Gebührenausgleich		**7.738.415,79**		6.640.005,62
2.4 Sonstige Sonderposten		**20.722.969,45**		21.942.164,16
3. Rückstellungen			**580.708.156,37**	**573.944.845,61**
3.1 Pensionsrückstellungen		**498.969.415,74**		497.961.168,74
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten		**600.000,00**		600.000,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		**18.983.851,98**		20.049.738,50
3.4 Sonstige Rückstellungen		**62.154.888,65**		55.333.938,37
4. Verbindlichkeiten			**2.039.422.702,64**	**2.002.250.610,09**
4.1 Anleihen		**0,00**		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		**444.604.531,24**		411.469.215,69
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00			0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00			0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	1.650.012,35			1.924.279,05
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	442.954.518,89			409.544.936,64
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		**1.541.000.000,00**		1.548.000.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		**0,00**		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		**14.184.492,71**		12.247.239,38
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		**5.854.170,10**		7.087.230,01
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		**22.337.491,05**		11.758.976,92
4.8 Erhaltene Anzahlungen		**11.442.017,54**		11.687.948,09
5. Passive Rechnungsabgrenzung			**26.954.948,43**	**26.415.567,92**
			3.147.522.861,77	**3.093.340.398,16**

3. Anhang

3.1 Allgemeine Angaben

Die Stadt Oberhausen hat den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 nach den Vorschriften des § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie des § 38 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) aufgestellt. Hierzu gehört gemäß § 38 Abs. 1 Nr. 5 ein Anhang nach den Regelungen des § 45 Abs. 1 und 2 Kommunalhaushaltsverordnung. Dem Anhang ist gemäß § 45 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel, ein Verbindlichkeitenspiegel und ein Eigenkapitalspiegel beizufügen

Sofern sich aus der Gemeindeordnung bzw. der Kommunalhaushaltsverordnung keine anderweitigen Regelungen ergaben, erfolgte die Erstellung des Jahresabschlusses nach den handelsrechtlichen Vorschriften unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Das am 29. Mai 2009 in Kraft getretene Gesetz zur Modernisierung des Bilanzrechts (Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz – BilMoG) findet bei der Stadt Oberhausen derzeit keine Anwendung.

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 waren die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 sowie die Jahresabschlüsse 2008 bis 2021 festgestellt.

Der Jahresabschluss 2022 war vom Stadtkämmerer aufgestellt, vom Oberbürgermeister bestätigt, vom Rat der Stadt Oberhausen jedoch noch nicht festgestellt. Ein Prüfbericht mit uneingeschränktem Bestätigungsvermerk wird dem Rechnungsprüfungsausschuss voraussichtlich zu dessen Sitzung am 27. Juni 2024 vorgelegt. In der Sitzung wird der Ausschuss, dem Rat der Stadt Oberhausen empfehlen, den Jahresabschluss 2022 festzustellen und dem Oberbürgermeister Entlastung zu erteilen. Genannte Bezüge oder Vorjahreswerte beziehen sich auf diesen Entwurf.

3.2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der im Jahresabschluss auszuweisenden Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte entsprechend § 33 Kommunalhaushaltsverordnung unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Zugänge des Anlagevermögens wurden mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Gegenstände des Anlagevermögens werden entsprechend ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Grundlage für die jeweilige Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände sind die Vorgaben der NKF-Abschreibungstabelle. In Anlehnung an die NKF-Rahmentabelle wurde eine örtliche Abschreibungstabelle für Oberhausen erstellt. Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens werden im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben.

Sofern bilanzierte Vermögensgegenstände mit Hilfe von Zuwendungen finanziert worden sind, wurden entsprechende Sonderposten gebildet. Zugänge zu den Sonderposten im Berichtsjahr sind mit den Nennbeträgen passiviert. Für die Sonderposten erfolgte analog zu dem jährlichen Werteverzehr des betreffenden Vermögensgegenstandes eine entsprechende Auflösung.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nominalwert bilanziert. Risiken im Forderungsbestand wurden durch Wertberichtigungen abgedeckt. Der Wertansatz der Verbindlichkeiten erfolgte zum jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

Konkret zuzuordnende Ausfallrisiken für Forderungen wurden durch Einzelwertberichtigungen berücksichtigt. Auf den restlichen Forderungsbestand wurden statistisch Pauschalwertberichtigungen aufgrund von Erfahrungswerten für Forderungsausfälle vorgenommen.

Für die zum Bilanzstichtag erkennbaren Verpflichtungen und Risiken wurden gemäß § 37 Kommunalhaushaltsverordnung Rückstellungen gebildet. Vorhandene Rückstellungen wurden aufgelöst sofern der Rückstellungsgrund entfallen war bzw. mit einer Inanspruchnahme nicht mehr zu rechnen ist.

3.3 Aktiva

3.3.1 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Aufstellung der Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine gemäß § 5 NKF-CUIG NRW

Zeile 01	**Steuern und ähnliche Abgaben**	**12.296.000,00**
Zeile 02	**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**	**-11.034.600,00**
Zeile 03	**Sonstige Transfererträge**	**-35.100,00**
Zeile 04	**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**71.500,00**
Zeile 05	**Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-590.400,00**
Zeile 06	**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**	**-7.280.600,00**
Zeile 07	**Sonstige ordentliche Erträge**	**45.000,00**
	Summe	**-6.528.200,00**
Zeile 11	**Personalaufwendungen**	**4.288.700,00**
Zeile 12	**Versorgungsaufwendungen**	**1.457.000,00**
Zeile 13	**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**2.353.800,00**
Zeile 15	**Transferaufwendungen**	**16.441.000,00**
Zeile 16	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**9.120.100,00**
Zeile 20	**Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**6.167.600,00**
	Summe	**39.828.200,00**

Gesamtsumme	**33.300.000,00**

Gemäß § 5 des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesesetzes (NKF-CUIG NRW) sind im Jahresabschluss 2023 Haushaltsbelastungen in Höhe von 33.300 TEUR (2022: 11.410 TEUR) in die Bilanzierungshilfe „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ eingestellt worden.

3.3.2 Anlagevermögen

Die Entwicklung und Zusammensetzung des Anlagevermögens ist im Einzelnen im Anlagenspiegel dargestellt.

3.3.2.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Lizenzen und Software.

Die Veränderung der Bilanzposition auf 1.758 TEUR (2022: 1.372 TEUR) ergibt sich aus den Zugängen i. H. v. 864 TEUR und Abschreibungen i. H. v. 478 TEUR.

Die Zugänge sind im Wesentlichen für McAffee Trellic, SAP, ISGA, IBM und HCL Renewals sowie FDS-GID zu vermerken.

3.3.2.2 Unbewegliches Sachanlagevermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter dieser Bilanzposition werden die städtischen Grün- und Parkanlagen, Friedhöfe, Ackerland, Kleingartenanlagen, Wald und Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke aufgeführt. Die Bewertung für Aufwuchs und Aufbauten erfolgte in Grün- und Parkanlagen, auf Friedhöfen sowie in Kleingartenanlagen zu einem Festwert. Für die Bewertung des Aufwuchses auf Kinderspielplätzen (KSP) wurden ebenfalls Festwerte herangezogen.

Die Veränderung der Bilanzposition auf 162.008 TEUR (2022: 161.596 TEUR) ergibt sich im Wesentlichen aus den Abschreibungen auf Aufbauten auf Grünflächen i. H. v. 1.317 TEUR.

Es stehen Zugänge i. H. v. 212 TEUR zu Buche. Diese betreffen Spielplatzkombinationen und Einfriedungen i. H. v. 82 TEUR sowie Wasserpumpen i. H. v. 37 TEUR. Weitere Zugänge der Grünflächen i. H. v. 62 TEUR ergeben sich bzgl. des Amphibiengewässers, der Tiefbordsteine der Grünanlage Auf der Hütung sowie der Pumpe am Antonieteich. Zudem wurde die Brunsbachstraße i. H. v. 31 TEUR gekauft.

Abgänge sind i. H. v. 194 TEUR zu verzeichnen. Diese setzen sich hauptsächlich aus den Veräußerungen von sonstigen unbebauten Grundstücken der Straßen Im Streb und Hoher Ring i. H. v. insgesamt 95 TEUR sowie der Veräußerung der Grünfläche der Richard-Wagner-Allee i. H. v. 13 TEUR zusammen. Zudem wurden diverse Spielgeräte i. H. v. 86 TEUR verschrottet.

In Bezug auf Grünflächen haben Umbuchungen i. H. v. 1.635 TEUR stattgefunden. Diese ergeben sich im Wesentlichen daraus, dass die Skateranlage Open Airea i. H. v. 861 TEUR und die Parkflächen der Sportanlage Kuhle i. H. v. 333 TEUR fertiggestellt und aktiviert worden sind. Des Weiteren wurden auf den KSP (u.a. Gartenstraße und Tirpitzstraße) Spielgeräte, Aufwuchs und diverse Vermögensgegenstände i. H. v. insgesamt 441 TEUR errichtet und aktiviert.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte betreffen sowohl den Wert von Grund und Boden als auch die darauf befindlichen städtischen Gebäude. Hierzu zählen insbesondere Kindertageseinrichtungen, Schulen, Wohnbauten, sowie Dienst- und Geschäftsgebäude. Der Wert der Bilanzposition zum 31.12.2023 beträgt 397.773 TEUR (2022: 359.415 TEUR). Investitionen wurden i. H. v. 7.799 TEUR getätigt. Abschreibungen erfolgten i. H. v. 20.204 TEUR.

Zugänge i. H. v. insgesamt 4.042 TEUR betreffen Maßnahmen an diversen Schulgebäuden und Aufbauten in Form von Anschaffungen von Raumzellenanlagen i. H. v. 1.853 TEUR, Einbau von Lüftungsanlagen i. H. v. 865 TEUR in diversen Schulen; Renovierungs- und Sanierungsmaßnahmen i. H. v. 567 TEUR in diversen Schulen; Beseitigung von Baumängeln an diversen Schulen i. H. v. 446 TEUR; Herrichtung des Medienzentrums an der Gesamtschule Osterfeld i. H. v. 222 TEUR, Arbeiten an Außenanlagen i. H. v. 79 TEUR sowie Nebenkosten für Grund und Boden für die Fichtestraße i. H. v. 10 TEUR.

Raumzellenanlagen wurden für die Schillerschule G1 i. H. v. 591 TEUR und G2 i. H. v. 535 TEUR und für die Heinrich-Böll-Gesamtschule zwei Raumzellen i. H. v. 403 TEUR und 324 TEUR errichtet. Lüftungsanlagen wurden für die Hartmannschule i. H. v. 190 TEUR; Erich-Kästner-Schule i. H. v. 168 TEUR; Brüder-Grimm-Schule i. H. v. 133 TEUR; Marienschule i. H. v. 103 TEUR; Jacobischule i. H. v. 82 TEUR; für die Rolandschule i. H. v. 74 TEUR; für die Falkensteinschule i. H. v. 72 TEUR sowie Overbergschule i. H. v. 43 TEUR installiert.

Im Detail wurden folgende Renovierungs- und Sanierungsmaßnahmen geleistet:

Verlagerung der Verwaltung i. H. v. 268 TEUR an der Gesamtschule Osterfeld; Herrichtung des Musikraums i. H. .v. 53 TEUR an der Gesamtschule Weierheide; Umbau Haustechnischer Dienst i. H. v. 50 TEUR an der Alsfeldschule; Umbau der Verwaltung i. H. v. 46 TEUR an der Luisenschule; Umbau der Klassenräume i. H. v. 28 TEUR an der Schule am Siedlerweg; Aufstockung des Neubaus i. H. v. 26 TEUR an der Steinbrinkschule; Umbau der Aula i. H. v. 25 TEUR am Hans-Sachs-Berufskolleg; Fassadenerneuerung der Werkstatt i. H. v. 23 TEUR am Hans-Sachs-Berufskolleg; Neubau i. H. v. 20 TEUR an der Ruhrschule. Weitere Zugänge in Höhe von insgesamt 28 TEUR betreffen eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen an diversen Schulen.

Außenanlagen wurden errichtet, u. a. ein Treppenturm für die Melanchthonschule i. H. v. 40 TEUR; ein Spielgerät für die Schwarze-Heide-Schule i. H. v. 8 TEUR; Schulhofneugestaltung der Rolandschule i. H. v. 5 TEUR; jeweils ein Materialcontainer für die Alsfeldschule, Schule am Froschenteich, Glück-Auf-Schule, Postwegschule, Robert-Koch-Schule und zwei Materialcontainer an der Heinrich-Böll-Gesamtschule in Gesamthöhe von 22 TEUR; der Zauneinfriedung der Schwarze-Heide-Schule i. H. v. 2 TEUR sowie zwei Streethockeytore für die Steinbrinkschule in Gesamthöhe von 2 TEUR.

Zugänge bei den sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden sind i. H. v. 2.324 TEUR zu verzeichnen. Den größten Anteil stellt der Neubau der Rettungswache Nord i. H. v. 1.028 TEUR dar. Darüber hinaus wurde das Verwaltungsgebäude an der Essener Straße i. H. v. 730 TEUR saniert; Grundstücke auf der Neumühler Straße wurden i. H. v. 360 TEUR erworben; der Aufzug im Gesundheitsamt Sterkrade wurde i. H. v. 60 TEUR erneuert; Baumängel der Sporthalle Biefang wurden i. H. v. 46 TEUR beseitigt; im Rathaus Oberhausen wurden Investition in Höhe von 65 TEUR getätigt; eine Radabstellanlage wurde i. H. v. 43 TEUR errichtet sowie eine Klimaanlage im Serverraum i. H. v. 22 TEUR verbaut; Therapieräume der Psychologischen Beratungsstelle wurden i. H. v. 33 TEUR verlagert sowie nachträgliche Kosten für ein Parkhaus für eine Kinder- und Jugendeinrichtung i. H. v. 2 TEUR aktiviert.

Bei den Wohnbauten sind Zugänge in Höhe von 931 TEUR zu verzeichnen. Ein Grundstück wurde an der Neumühler Str. i. H. v. 368 TEUR gekauft; Gebäude wurden an der Drosselstr. i. H. v. 295 TEUR, an der Neumühler Str. i. H. v. 210 TEUR sowie an der Bahnhofstr. i. H. v. 58 TEUR angeschafft.

Von den getätigten Investitionen sind insgesamt 502 TEUR an die Kinder- und Jugendeinrichtungen geflossen. Im Wesentlichen hat die Erweiterung der KTE Holten 228 TEUR beansprucht. Für die KTE Biefang wurde eine Waldgruppe i. H. v. 109 TEUR errichtet; Sonnensegel wurden i. H. v. 74 TEUR u. a. für die KTE Stader Weg und Biefang verbaut; Spielgeräte, Wasserpumpen sowie ein Schaukasten wurden i. H. v. 64 TEUR errichtet. Zudem ergaben sich Umbau- und Erweiterungsarbeiten für die KTE Villa Regenbogen in Höhe von 12 TEUR sowie für die KTE Rechenacker i. H. v. 11 TEUR. Abschließend wurde eine Zaunanlage sowie ein Wickelraum in der KTE Stader Weg i. H. v. insgesamt 4 TEUR installiert.

Die Abgänge i. H. v. insgesamt 609 TEUR bei dieser Bilanzposition bestehen im Wesentlichen bei Schulen i. H. v. 417 TEUR durch Verschrottung der Hauptschule Eisenheim i. H. v. 331 TEUR und der Glück-Auf-Schule i. H. v. 86 TEUR; Verkauf von 3 Duo und 6 Trio-Raumzellenanlagen der Weierstraße i. H. v. 131 TEUR sowie Abriss einer Dienstwohnung in der Straße Heiderhöfen i. H. v. 61 TEUR.

Umbuchungen von Anlagen im Bau haben i. H. v. 50.867 TEUR stattgefunden. Diese ergeben sich im Wesentlichen aus Bauvorhaben in den Schulen i. H. v. 26.762 TEUR durch Erwerb der Fichtestraße für die Gesamtschule Weierheide i. H. v. 840 TEUR sowie diversen Maßnahmen an Schulgebäuden und Außenanlagen von Schulen i. H. v. 25.922 TEUR. Die Umbuchungen bei den sonstigen Gebäuden sind i. H. v. 13.959 TEUR zu vermerken. Es wurden u. a. ein Verwaltungsgebäude an der Essener Straße i. H. v 10.855 TEUR, die Rettungswache Nord i. H. v. 880 TEUR, das Zinkweißgebäude an der Schwartzstraße i. H. v. 789 TEUR, die Sportanlage an der Mellinghofer Straße i. H. v. 432 TEUR sowie ein Parkhaus einer Kinder- und Jugendeinrichtung i. H. v. 279 TEUR fertiggestellt. Weitere Umbuchungen in der Bilanzposition i. H. v. insgesamt 724 TEUR betreffen eine Vielzahl von Einzelmaßnahmen an städtischen Gebäuden von jeweils unter 145 TEUR. Die Umbuchungen von Anlagen im Bau für den Umbau bzw. Erweiterungsarbeiten haben in diversen Kindertageseinrichtungen und Außenanlagen i. H. v. 8.778 TEUR sowie bei Wohnbauten i. H. v. 1.368 TEUR stattgefunden. Bei Wohnbauten wurde im Wesentlichen das Stadtmittehaus Sterkrade an der Bahnhofstr i. H. v. 1.327 TEUR errichtet.

Infrastrukturvermögen

Der Bilanzwert des Infrastrukturvermögens von insgesamt 747.027 TEUR lässt im Vergleich zum Vorjahr (2022: 757.541 TEUR) erkennen, dass auch im Geschäftsjahr 2023 den Abschreibungen i. H. v. 24.798 TEUR keine ausreichenden Investitionen gegenüberstehen. Zum Infrastrukturvermögen der Stadt Oberhausen zählen im Wesentlichen Brücken und Tunnel, Deichanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

In der Position Grund und Boden des Infrastrukturvermögens im Geschäftsjahr 2023 ergeben sich aus Zukäufen von Verkehrsflächen und sonstigen Flächen des Infrastrukturvermögens Zugänge i. H. v. 20 TEUR.

Umbuchungen haben i. H. v. 4 TEUR stattgefunden. Weiterhin sind Abgänge i. H. v. 16 TEUR aus dem Verkauf diverser Flächen zu verzeichnen.

Brücken und Tunnel

Die Bestände der städtischen Brücken und Tunnel haben sich im Haushaltsjahr 2023 auf 49.458 TEUR verändert (2022: 50.334 TEUR). Die Wertveränderungen ergeben sich durch die planmäßigen Abschreibungen i. H. v. 876 TEUR. Zugänge, Abgänge und Umbuchungen sind in dieser Bilanzposition nicht zu verzeichnen.

Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Bei den im Eigentum der Stadt Oberhausen befindlichen Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen hat sich im Jahr 2023 der Bestand um 2.439 TEUR auf 283.374 TEUR (2022: 285.813 TEUR) verringert. Die Veränderung resultiert im Wesentlichen aus den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 10.008 TEUR im Geschäftsjahr 2023 sowie Zugängen i. H. v. 7.952 TEUR für die Übernahme von Kanalhaltungen von Bauträgern und Abgängen aufgrund des Rückbaus von Kanalhaltungen i. H. v. 642 TEUR.

Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Diese Bilanzposition umfasst sowohl die im Eigentum der Stadt befindlichen Straßen, Wege und Plätze, als auch den Bestand an Straßenbäumen, Geschwindigkeitsmessanlagen, Parkscheinautomaten, der Straßenbeleuchtung inkl. Kabelnetz und Schaltstellen, Lichtsignalanlagen, Parkleitsystemen, Verkehrsrechnern, Steuerkabelnetzen sowie Schilderbrücken. Die Bewertung des Kabelnetzes, der Schalt- und Trennstellen sowie des Steuerkabelnetzes erfolgte zu einem Festwert.

Der Wert der Bilanzposition zum 31.12.2023 beträgt 241.007 TEUR (2022: 247.969 TEUR). Verminderungen der Bestandswerte ergeben sich neben den planmäßigen Abschreibungen i. H. v. 13.648 TEUR aus Abgängen aufgrund des Abrisses von Altanlagen bzgl. Lichtsignalanlagen i. H. v. 1.231 TEUR (u. a. an der Duisburger Straße, Buschhausener Straße, Falkensteinstraße, Lindner Straße), Straßen sowie Wege i. H. v. 61 TEUR und Straßenbeleuchtungen i. H. v. 12 TEUR.

Den Bestandsminderungen stehen Zugänge i. H. v. 949 TEUR gegenüber. Darin enthalten sind im Wesentlichen Zugänge für Lichtsignalanlagen i. H. v. 919 TEUR, die Erneuerung von Straßen, Wegen und Plätzen i. H. v. 26 TEUR, sowie zwei Geschwindigkeitsmessanlagen (Dialogdisplay) i. H. v. insgesamt 4 TEUR.

Weitere Erhöhungen ergeben sich aufgrund von Umbuchungen aus den Anlagen im Bau auf diese Bilanzposition i. H. v. 5.893 TEUR. Hieraus stammen Umbuchungen aus der Aufbereitung von Straßenbaumaßnahmen, Straßenbeleuchtungen und Verkehrslenkungsanlagen.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

Die Veränderungen bei sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens im Jahr 2023 belaufen sich auf 11.178 TEUR (2022: 11.423 TEUR). Die Veränderung resultiert aus den planmäßigen Abschreibungen i. H. v. 266 TEUR und Zugängen i. H. v. 21 TEUR für die Radabstellanlage RASTI.

Bauten auf fremden Grund und Boden

Die Veränderung der Bilanzposition auf 2.876 TEUR (2022: 3.122 TEUR) ergibt sich nur aus den Abschreibungen i. H. v. 246 TEUR. Zugänge, Abgänge und Umbuchungen sind in dieser Bilanzposition nicht zu verzeichnen.

3.3.2.3 Bewegliches Sachanlagevermögen

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Position Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler mit 7.803 TEUR (2022: 7.653 TEUR) betrifft Gemälde, Zeichnungen, Grafiken, Kulturdenkmäler, Skulpturen und Plastiken etc. Die Wertveränderung dieser Bilanzposition ergibt sich durch Zugänge i. H. v. 196 TEUR, die sich aus Zukäufen von Kurzfilmen i. H. v. 6 TEUR sowie Schenkungen, wiedergefundenen Kunstgegenständen und Ankäufen i. H. v. 190 TEUR zusammensetzt.

Diesen Zugängen stehen Abschreibungen i. H. v. 46 TEUR gegenüber.

Maschinen und technische Anlagen

Das von der Stadt Oberhausen ab dem Geschäftsjahr 2023 genutzte bewegliche Anlagevermögen befindet sich im Eigentum der SBO Servicebetriebe Oberhausen. Diese stellt der Stadt Oberhausen die Vermögensgegenstände gegen ein Nutzungsentgelt zur Verfügung.

Bei den im Eigentum der Stadt Oberhausen befindlichen Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen handelt es sich im Wesentlichen um den Fuhrpark. Der Bestand 2023 beträgt 12.144 TEUR (2022: 11.839 TEUR). Die Veränderung der Bilanzposition ergibt sich aus den Abschreibungen i. H. v. insgesamt 1.981 TEUR, Zugängen i. H. v. 879 TEUR und Abgängen i. H. v. 666 TEUR.

Den wesentlichen Anteil der Zugänge beanspruchen die Fahrzeuge. Hier wurden drei Rettungswagen i. H. v. 752 TEUR, ein PKW i. H. v. 78 TEUR, fünf Elektrofahrräder i. H. v. 15 TEUR und ein Gerätewagen für die Wasserrettung i. H. v. 9 TEUR angeschafft. Neben diversen Transportfahrzeugen wurde auch eine Telefonanlage i. H. v. 15 TEUR sowie eine Kapp-Säge für das Theater i. H. v. 10 TEUR erworben.

Weiterhin sind Abgänge i. H. v. insgesamt 666 TEUR für Feuerwehrfahrzeuge sowie Abrollbehälter i. H. v. 604 TEUR, Telefonanlagen i. H. v. 49 TEUR und diversen Werkzeugen des Bereiches Feuerwehr i. H. v. 13 TEUR zu verzeichnen.

Zusätzlich sind aus den Anlagen im Bau Umbuchungen in diese Bilanzposition i. H. v. 1.254 TEUR erfolgt, die aus der Fertigstellung und Inbetriebnahme von Feuerwehrfahrzeugen resultieren. Zudem fand eine Korrekturbuchung innerhalb diverser Anlagenklassen für die Telefonanlage i. H. v. 166 TEUR statt.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die von der Stadt Oberhausen genutzte Betriebs- und Geschäftsausstattung befindet sich ebenfalls überwiegend im Eigentum der SBO Servicebetriebe Oberhausen und wird der Stadt Oberhausen unter Berechnung von Nutzungsentgelten zur Verfügung gestellt.

Für die im Eigentum der Stadt Oberhausen befindlichen städtischen Musikinstrumente, für den Bestand an Lernmitteln sowie für Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Feuerwehr mit einem Wiederbeschaffungswert von unter 2 TEUR erfolgte die Bewertung zu einem Festwert. Abweichend hierzu werden seit dem Geschäftsjahr 2011 die im Rahmen des Projektes JEKI (Jedem Kind ein Instrument) angeschafften Musikinstrumente in der Anlagenbuchhaltung der Stadt einzeln aktiviert. Für die Grundwassermessstellen, die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Volkshochschule, das bewegliche Anlagevermögen, das Tochterunternehmen oder Eigenbetrieben zur Nutzung überlassen ist, sowie für Gegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen und der Feuerwehr mit einem Wiederbeschaffungswert von über 2 TEUR, wurden die Werte aus dem Vorjahr, vermindert um Abschreibungen, fortgeschrieben.

Der Bestand dieser Bilanzposition beträgt insgesamt 14.652 TEUR (2022: 13.249 TEUR).

Die Zugänge i. H. v. insgesamt 5.415 TEUR bei dieser Bilanzposition bestehen i. H. v. 3.658 TEUR aus Zugängen von Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich EDV, aus Zugängen von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Bereich EDV i. H. v. 985 TEUR, aus dem Zugang von Betriebs- und Geschäftsausstattung i. H. v. 705 TEUR und aus dem Zugang von GWG i. H. v. 67 TEUR.

Minderungen dieser Vermögensposition ergeben sich i. H. v. insgesamt 1.446 TEUR, die zum größten Teil aus Abgängen im Bereich EDV an geringwertigen Wirtschaftsgütern i. H. v. 591 TEUR sowie aus den Verschrottungen von Gegenständen der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Bereich EDV i. H. v. 569 TEUR, von Betriebs- und Geschäftsausstattung hauptsächlich des Fachbereichs Feuerwehr i. H. v. 227 TEUR und anderen GWG i. H. v. 59 TEUR, bestehen.

Umbuchungen in diese Bilanzposition i. H. v. insgesamt 3.690 TEUR betreffen die Aktivierungen der Kleingeräte für die Schulausstattung und Feuerwehr i. H. v. 3.602 TEUR und diversen Geräten im Bereich des Feuerwehrvermögens i. H. v. 88 TEUR.

3.3.2.4 Anlagen im Bau (AIB) / Geleistete Anzahlungen auf Anlagen im Bau

Die Veränderung der geleisteten Anzahlungen auf Anlagen im Bau auf 242.121 TEUR (2022: 239.067 TEUR) gegenüber dem Vorjahr ergibt sich im Wesentlichen aus Zugängen i. H. v. 66.553 TEUR und aus Umbuchungen in andere Anlagenklassen aufgrund von Aktivierungen fertiggestellter Anlagen i. H. v. 63.509 TEUR und einer Zuschreibung i. H. v. 10 TEUR.

Die bereits erwähnten Zugänge i. H. v. 66.553 TEUR setzen sich aus den verschiedenen Bereichen, wie folgt zusammen:

Baumaßnahmen	1.045	TEUR
Grundstücke	1.318	TEUR
Hochbau	37.602	TEUR
Tiefbau	21.212	TEUR
Betriebsanlagen	675	TEUR
Bewegliches Anlagevermögen	4.701	TEUR

3.3.2.5 Finanzanlagen

Bei den Finanzanlagen in Höhe von 194.367 TEUR (2022: 185.744) erfolgte die Veränderung durch die Vermögensübertragung zwischen der OGM Oberhausener Gebäudemanagement GmbH (OGM) und der Stadt Oberhausen sowie der Ausgliederung/Übernahme zwischen der Stadt Oberhausen und der TZU Technologiezentrum Umweltschutz Management GmbH (TZU) in Höhe von 12.206 TEUR, der Gründung der Wissenschaftscampus NRW gGmbH (WICA) in Höhe von 25 TEUR sowie durch Tilgungen ausgegebener Darlehen in Höhe von 1.153 TEUR.

Im Rahmen einer Kettenumwandlung wurde zunächst die OGM vollständig im Wege der Vollvermögensübertragung auf die Stadt Oberhausen übertragen. In der logischen Sekunde danach wurde der ehemalige operative Geschäftsbetrieb der OGM inklusive aller von der OGM zuvor noch gehaltenen Immobilien auf die TZU gegen Gewährung neuer Anteile an der TZU ausgegliedert. Die OGM wurde im Geschäftsjahr 2023 aufgelöst und der Beteiligungsrestbuchwert in Höhe von 2.456 TEUR mit dem nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag verrechnet.

Die Position der Finanzanlagen setzt sich wie folgt zusammen: Anteile an verbundenen Unternehmen 159.916 TEUR (2022: 150.141 TEUR), Beteiligungen 1.799 TEUR (2022 1.799 TEUR), Sondervermögen 11.458 TEUR (2022: 11.458 TEUR) sowie Ausleihungen 21.193 TEUR (2022: 22.346 TEUR).

3.3.3 Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren

Der Gesamtbestand der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren beträgt 1.401 TEUR (2022: 1.478 TEUR). Bei dem Bestand an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen in Höhe von 306 TEUR (2022: 311 TEUR) handelt es sich um Vorratsmaterial der Feuerwehr. Aufgrund des jährlich nahezu gleichbleibenden Bestandes bezüglich der Materialien und des Wertes wurde für die Bewertung ein Festwert gebildet. Die geringfügige Abweichung resultiert aus der Veränderung des Kraftstoffbestandes, der aufgrund von Preis- und Mengenschwankungen separat bewertet wird.

Ebenfalls unter den Vorräten sind Grundstücke und Gebäude i. H. v. 1.095 TEUR (2022: 1.167 TEUR) ausgewiesen, die zur Vermarktung anstehen. Die Veränderung dieser Bilanzposition ergibt sich neben den Abschreibungen durch den Abgang aus dem Grundstücksverkauf der Freifläche an der Eschenstraße.

Geleistete Anzahlungen

Die geleisteten Anzahlungen in Höhe von 3.552 TEUR (2022: 3.552 TEUR) betreffen noch nicht abgerechnete Sanierungsarbeiten im Bereich der Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen. Diese Beträge sind noch nach Prüfung und Verbuchung nicht aktivierbarer Bestandteile aus den Schlussrechnungen Kanalbauprogramm zu verrechnen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Bestand an Forderungen zum 31.12.2023 beträgt nach der Bildung von Wertberichtigungen 110.806 TEUR (2022: 110.146 TEUR). Die Forderungen aus Transferleistungen (30.127 TEUR) betreffen hauptsächlich die Forderungen gegenüber der NRW Bank im Zusammenhang mit dem Förderprogramm der „Guten Schule 2020“ in Höhe von 24.789 TEUR.

Eine Untergliederung wurde nach den in § 42 Absatz 3 KomHVO NRW vorgegebenen Kriterien durchgeführt. Die Zusammensetzung der Forderungen nach Art und Fälligkeit ist aus dem beigefügten Forderungsspiegel ersichtlich. Es wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von 15.069 TEUR gebildet. Pauschalwertberichtigungen wurden in Höhe von 635 TEUR auf den Forderungsbestand nach Einzelwertberichtigungen vorgenommen.

Der Wert der sonstigen Vermögensgegenstände in Höhe von 1.447 TEUR (2022: 2.578 TEUR) betrifft im Wesentlichen Mietforderungen (134 TEUR), Forderungen aus Sonderhaushalten (306 TEUR), debitorische Kreditoren (686 TEUR) und den Betriebsmittelbestand der Stadt Oberhausen beim KSA (Kommunaler Schadensausgleich, 107 TEUR).

Liquide Mittel

Der Bestand der liquiden Mittel in Höhe von 8.567 TEUR (2022: 2.987 TEUR) betrifft mit 8.538 TEUR Bankguthaben sowie mit 29 TEUR Kassenbestände.

3.3.4 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Rechnungsabgrenzungsposten wurden in Höhe von 27.502 TEUR (2022: 27.424 TEUR) gebildet. Sie betreffen im Wesentlichen mit 4.607 TEUR die Zahlung der Beamtenbezüge für Januar 2024, mit 15.330 TEUR Zahlungen für Aufwendungen des Haushaltsjahres 2024, sowie mit 3 TEUR Zinszahlungen.

Für geleistete Investitionskostenzuschüsse an Dritte, für die eine Gegenleistungsverpflichtung von Dritten besteht, sind Aktive Rechnungsabgrenzungen in Höhe von 7.553 TEUR vorhanden, die Auflösung erfolgt über die Laufzeit der Gegenleistungsverpflichtung. Sofern es sich um die Weiterleitung von erhaltenen Zuwendungen handelt, wurde ein korrespondierender Passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

3.3.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

In der Eröffnungsbilanz erfolgte die Ermittlung des Eigenkapitals als rechnerische Größe aus der Differenz der bewerteten Aktivposten zu den bewerteten Passivposten. Da die Passivposten in der Eröffnungsbilanz die Aktivposten überstiegen, wurde der ermittelte Saldo auf der Aktivseite der Bilanz unter den Rechnungsabgrenzungsposten als „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ ausgewiesen. Nach Ablauf des vierjährigen, nach GO NRW zulässigen Berichtigungszeitraumes, ergab sich für die Eröffnungsbilanz ein Fehlbetrag in Höhe von 280.785 TEUR.

Aufgrund der kumulierten Jahresergebnisse, ergebnisneutralen Verrechnungen sowie Korrekturen aus Vorjahren bis zum Jahr 2023 in Höhe von 831.613 TEUR, beträgt der „Nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbetrag“ 1.112.398 TEUR.

Die ergebnisneutralen Verrechnungen gemäß § 44 Abs. 3 KomHVO resultieren im Wesentlichen aus der Veränderung des Finanzanlagevermögens in Höhe von 2.456 TEUR. Hintergrund ist die Auflösung der OGM GmbH und der damit verbundenen Ausbuchung des Beteiligungsrestbuchwertes.

3.4 Passiva

3.4.1 Eigenkapital

Erläuterungen zum Eigenkapital siehe Punkt 3.3.5 „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“.

3.4.2 Sonderposten

Die Sonderposten für Zuwendungen betragen 417.564 TEUR (2022: 407.132 TEUR). Sie wurden für Geldleistungen von Dritten gebildet, die die Stadt Oberhausen für die Durchführung von Investitionen erhalten hat. Sofern konkrete Daten zu einzelnen Investitionsförderungen vorlagen, wurden diese den entsprechenden Anlageposten zugeordnet und passiviert. Analog zur Abschreibung des Anlagevermögens wurden die zugehörigen Sonderposten in Abhängigkeit von der Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Unter den Sonderposten für Beiträge in Höhe von 54.412 TEUR (2022: 55.016 TEUR) werden die nach dem Kommunalabgabengesetz und Baugesetzbuch erhobenen Erschließungsbeiträge im Rahmen von Straßenbaumaßnahmen sowie die erhobenen Kanalanschlussbeiträge ausgewiesen. Ein Betrag von 781 TEUR wurde in die erhaltenen Anzahlungen umgebucht, da das dazugehörige Straßen-/Kanalvermögen noch nicht aktiviert wurde.

Die Sonderposten für den Gebührenausgleich in Höhe von 7.738 TEUR (2022: 6.640 TEUR) betreffen Kostenüberdeckungen innerhalb der Gebührenbereiche Straßenreinigung, Friedhöfe, Abfallbeseitigung sowie Märkte. Die Kommunen sind verpflichtet, diese Beträge in der Bilanz als Sonderposten auszuweisen. Gemäß § 6 Kommunalabgabengesetz sind diese Überschüsse in der Gebührenkalkulation der vier Folgejahre gebührenmindernd zu berücksichtigen. Analog dazu erfolgt eine Auflösung der gebildeten Sonderposten. Der Sonderposten für den Bereich der Abfallbeseitigung ist gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.724 TEUR gestiegen. Im Bereich der Straßenreinigung ist ein Rückgang des Sonderpostens von rd. 47 TEUR und im Bereich der Abwasserbeseitigung ein Rückgang des Sonderpostens von rd. 793 TEUR zu verzeichnen.

Die sonstigen Sonderposten in Höhe von 20.723 TEUR (2022: 21.942 TEUR) betreffen die investiven Fördermittel aus dem Förderprogramm „Gute Schule 2020“. Die Fördergelder wurden entsprechenden Anlageposten zugeordnet.

Im Jahr 2023 wurden weitere Zuwendungen für Investitionen in Höhe von 9.177 TEUR bilanziert. Da hierzu noch keine Zuordnung zu den jeweiligen Anlagepositionen erfolgt ist, bzw. die Mittel erst in 2024 Verwendung finden, konnte noch keine Sonderpostenbildung mit anteiliger Auflösung erfolgen. Die Zuwendungen wurden daher bis zu einer endgültigen Zuordnung unter den erhaltenen Anzahlungen ausgewiesen.

3.4.3 Rückstellungen

Pensionsrückstellungen

Die gebildete Pensionsrückstellung in Höhe von 498.969 TEUR (2022: 497.961 TEUR) wurde für die Erfüllung künftiger, wahrscheinlicher Pensionszahlungen für die aktiven Beamten sowie für die Versorgungsempfänger gebildet. Die Berechnung erfolgte mit Hilfe der zertifizierten Haessler-Software unter Verwendung der Richttafeln von Heubeck. Die Steigerungen ergaben sich durch weiter angewachsene Anwartschaften und Besoldungsanpassungen.

Rückstellungen für Deponien und Altlasten

Die Rückstellung für Deponien und Altlasten in Höhe von 600 TEUR (2022: 600 TEUR) betreffen notwendige zu erwartende Aufwendungen für die beiden ehemaligen Deponien auf der Bromberger Straße und in Vonderort.

Instandhaltungsrückstellungen

Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von 18.984 TEUR (2022: 20.050 TEUR) wurden im Wesentlichen für notwendige Instandhaltungsmaßnahmen am Theater Oberhausen in Höhe von 10.625 TEUR, für verschiedene objektspezifische Gebäudemaßnahmen in Höhe von 4.733 TEUR und für Sanierungen in öffentlichen Gebäuden im Rahmen der Trinkwasserverordnung in Höhe von 1.420 TEUR gebildet.

Sonstige Rückstellungen

Der Gesamtbetrag der sonstigen Rückstellungen beträgt 62.155 TEUR (2022: 55.334 TEUR).

Die sonstigen Rückstellungen sind im Wesentlichen durch die Rückzahlungsrisiken von Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2021/2022) in Höhe von 15.886 TEUR, den Nachzahlungsverpflichtungen im Zusammenhang mit der Inflationsprämie für Beamte und Versorgungsempfänger in Höhe von 2.200 TEUR und dem drohenden Schadensersatz bei fehlenden Kita-Plätzen in Höhe von 1.020 TEUR geprägt.

Rückstellungen für fehlende Eingangsrechnungen, die Lieferungen oder Leistungen des Jahres 2023 betreffen, wurden in Höhe von 7.335 TEUR (2022: 4.473 TEUR) gebildet.

Für Verpflichtungen aus Altersteilzeit wurden Rückstellungen in Höhe von 3.534 TEUR (2022: 3.589 TEUR) gebildet.

In Höhe von 8.686 TEUR (2022: 8.746 TEUR) wurden Rückstellungen für noch nicht genommenen Urlaub und den Überhang an Überstunden/Mehrarbeit gebildet.

Für Verpflichtungen nach dem § 107 Beamtenversorgungsgesetz bzw. Versorgungslastenverteilungsgesetz besteht eine Rückstellung in Höhe von 2.017 TEUR (2022: 1.837 TEUR) für 20 (Vorjahr 22) Personen.

Ausstehende Beihilfeabrechnungen wurden mit 626 TEUR (2022: 553 TEUR) bilanziert.

Für mögliche Rückzahlungsrisiken von Fördermitteln und Zuwendungen erfolgte die Bildung von Rückstellungen in Höhe von 3.075 TEUR (2022: 2.149 TEUR).

Eine Gesamtübersicht aller Rückstellungen ist dem beigefügten Rückstellungsspiegel zu entnehmen.

3.4.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von 444.605 TEUR (2022: 411.469 TEUR) wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Sofern die Gemeinde nicht über ausreichende liquide Mittel verfügt um ihren Zahlungsverpflichtungen nachzukommen, kann die Gemeinde Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen. Zum 31.12.2023 betrug der Bestand dieser Kreditaufnahmen 1.541.000 TEUR (2022: 1.548.000 TEUR).

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 14.185 TEUR (2022: 12.247 TEUR) betreffen Rechnungen für den Leistungszeitraum 2023 die erst im Folgejahr bezahlt werden.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zum 31.12.2023 betrugen 5.854 TEUR (2022: 7.087 TEUR). Sie betreffen Kreditorenrechnungen und Gutschriften für den Leistungszeitraum 2023 die erst im Folgejahr bezahlt bzw. verrechnet werden.

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten in Höhe von 22.338 TEUR (2022: 11.759 TEUR) betreffen im Wesentlichen mit 7.610 TEUR Zinsaufwendungen, die den Zeitraum bis zum 31.12.2023 betreffen und zum Bilanzstichtag noch nicht gezahlt waren, mit 1.651 TEUR Verbindlichkeiten aus verwalteten Bankguthaben sowie mit 9.980 TEUR noch nicht zugeordnete Zahlungseingänge zu Forderungen.

Erhaltene Anzahlungen

Die erhaltenen Anzahlungen in Höhe von 11.442 TEUR (2022: 11.688 TEUR) betreffen im Wesentlichen Zuwendungen für Investitionen (9.177 TEUR), die erst in Folgejahren Verwendung finden, Ökologische Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen (1.672 TEUR) und Ablösebeträge für die Erstellung von Stellplätzen (593 TEUR).

Eine Gliederung der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 nach Art und Fälligkeiten ist aus dem beigefügten Verbindlichkeitenspiegel ersichtlich

3.4.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die Passiven Rechnungsabgrenzungen zum 31.12.2023 in Höhe von 26.955 TEUR (2022: 26.416 TEUR) betreffen mit 10.581 TEUR (2022: 10.465 TEUR) Nutzungsentgelte von Grabstätten und mit 2.357 TEUR (2022: 2.410 TEUR) bereits vereinnahmte Grabpflegegebühren. Die Auflösung der Posten erfolgt zeitanteilig.

Für 7.553 TEUR sind erhaltene Investitionskostenzuschüsse passiviert, die an Dritte weitergeleitet wurden. Für die Gegenleistungsverpflichtung der Dritten wurde ein korrespondierender Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

2.901 TEUR der passiven Rechnungsabgrenzungsposten betreffen kreditorische Debitoren, mit 3.563 TEUR sind Zuwendungen bilanziert, deren Verwendung erst ab dem Haushaltsjahr 2024 erfolgt.

3.5 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung

Ertragsarten

Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B) sowie die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer, Umsatzsteuer) und sonstige Gemeindesteuern wie z.B. Vergnügungssteuer, Hundesteuer, Jagdsteuer etc.. Ferner werden hier steuerähnliche Erträge, wie z.B. Fremdenverkehrsabgaben und Abgaben von Spielbanken erfasst.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen sind Zuweisungen und Zuschüsse, die dem Empfänger als Finanzhilfen zur Erfüllung seiner Aufgaben zufließen. Bei den Zuweisungen erhalten die Gemeinden Geldmittel von einem öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger, wie beispielsweise Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, während die Gemeinden bei den Zuschüssen Mittel vom unternehmerischen und übrigen Bereich für laufende Zwecke, wie z. B. Spenden erhalten. Weiterhin wird unter dieser Position die ertragswirksame Auflösung von Sonderposten aus passivierten Zuwendungen für Investitionen ausgewiesen.

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge betreffen Übertragungen von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung der Gemeinde gegenübersteht, soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt. Hierunter fällt ebenso der Ersatz für Sozialhilfeleistungen wie Schuldendiensthilfen zur Erleichterung des Schuldendienstes für Kredite.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind alle öffentlichen Abgaben, denen eine konkrete Leistung gegenübersteht, wie z. B. Genehmigungsgebühren, Passgebühren etc.. Weiterhin werden hier die Beiträge ausgewiesen, die dem Ersatz des Aufwands für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen dienen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden diejenigen Entgelte erfasst, für die eine konkrete Gegenleistung der Gemeinde erbracht wird, ohne dass es hierfür eine öffentlich-rechtliche Grundlage (Satzung) gibt. Dies betrifft beispielsweise Mieten, Pachten, Verkaufserlöse sowie Entgelte für die Teilnahme an Kursen oder Veranstaltungen der Kommune.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Zu den Kostenerstattungen und Kostenumlagen gehören die Erträge, die die Gemeinde für Aufwendungen erhält, die sie für andere Stellen erbracht hat. Die Kommune handelt in diesen Fällen im Auftrag eines Dritten, der die entstandenen Aufwendungen vollständig oder anteilig erstattet. Beispielsweise liegen Kostenerstattungen vor, wenn auf die Kommune Aufgaben von überörtlichen Sozialhilfeträgern delegiert werden. Wenn die Aufwendungen der Gemeinde, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern nur pauschal in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage.

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge stellen eine Auffangposition für alle Erträge der Gemeinde dar, die nicht anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind. Hierunter fallen sowohl Konzessionsabgaben, Erträge aus Anlageverkäufen (bei Erlösen über dem Buchwert), Bußgelder, Säumniszuschläge als auch Erträge aus der Auflösung von Rückstellung etc..

Aufwandsarten

Personalaufwendungen

Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen, die unmittelbar mit der Beschäftigung von Beamten, Angestellten, Arbeitern und sonstigen Beschäftigten in der Verwaltung zusammenhängen. Die Personalaufwendungen werden brutto erfasst, d. h. inklusive Lohnnebenkosten, wie beispielsweise Sozialversicherungsbeiträgen. Die Zuführungen zu Personalrückstellungen, z. B. Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für Urlaub und Altersteilzeit, etc. werden ebenfalls hier erfasst.

Versorgungsaufwendungen

Unter die Versorgungsaufwendungen fallen alle Aufwendungen für die aus dem Dienst ausgeschiedenen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und deren Angehörige sofern die Aufwendungen nicht bereits in Vorjahren durch die Bildung von Rückstellungen berücksichtigt wurden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betreffen Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln (Betriebszweck) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Unter anderem werden hier die Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie des sonstigen Sachanlagevermögens erfasst. Weiterhin fallen unter diese Position sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, wie beispielsweise der Erwerb von Waren und die Aufwendungen für Dienstleistungen.

Bilanzielle Abschreibungen

Der anteilige Ressourcenverbrauch, der durch die Nutzung des Anlagevermögens über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer entsteht, wird hier anteilig in Höhe der jeweiligen jährlichen Abschreibungsbeträge erfasst. Diese Beträge mindern den Wert des Anlagevermögens ergebniswirksam.

Transferaufwendungen

Als Transferleistung werden die Leistungen der Gemeinde an Dritte erfasst, ohne dass diesen eine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um einseitige Geschäftsvorfälle, denen kein Leistungsaustausch zu Grunde liegt. Grundlage hierfür können Rechtsnormen, Ratsbeschlüsse oder Verwaltungsentscheidungen sein. Unter die Transferleistungen fallen insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse, Schuldendiensthilfen, Sozialtransfers und allgemeine Umlagen. Die Aufwendungen für Sozialtransfers ergeben sich aus der Sozialgesetzgebung, insbesondere sind dies Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch XII, dem Jugendwohlfahrtsgesetz, dem Unterhaltssicherungsgesetz, dem Asylbewerberleistungsgesetz, dem Wohngeldgesetz etc.. Unter die Transferaufwendungen fällt auch die Gewerbesteuerumlage.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind eine Sammelposition für die Aufwendungen, die nicht anderen Aufwandspositionen zuzuordnen sind. Hierunter fallen beispielsweise Kosten für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Versicherungsbeiträge, Telefonkosten sowie Beiträge an Berufsverbände.

Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis stellt dar, welche Ertragskraft sich aus der laufenden Tätigkeit der Gemeinde ergibt. Es wird aus dem Saldo zwischen der Summe der ordentlichen Erträge und der Summe der ordentlichen Aufwendungen ermittelt.

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen für die Kommune Zinserträge, z. B. aus ausgegebenen Darlehen sowie Dividenden und andere Gewinnanteile von Beteiligungen, Ausleihungen und Wertpapieren des Anlagevermögens. Weiterhin werden hier die Zinserträge des Umlaufvermögens, wie Tagesgeld- bzw. Festgeldzinsen ausgewiesen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen betreffen sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ergibt sich aus dem Saldo zwischen den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es verdeutlicht, wie sehr das Fremdkapital durch Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird aus dem ordentlichen Ergebnis und dem Finanzergebnis gebildet.

Außerordentliche Erträge und außerordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen Aufwendungen und Erträge, die außerhalb des ordentlichen Verwaltungsverlaufes anfallen, aber durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde verursacht wurden. Sie beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher Bedeutung. Die Abgrenzung von den ordentlichen Aufwendungen und Erträgen soll vermeiden, dass ein falsches Bild von der Ertragslage der Kommune entsteht.

In der Ergebnisrechnung der Stadt Oberhausen für das Haushaltsjahr 2023 sind außerordentliche Erträge in Höhe von 33.300 TEUR (2022: 11.410 TEUR) im Zusammenhang mit der COVID-Ukraine-Bilanzierungshilfe zu verzeichnen.

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis ergibt sich aus der Hinzurechnung des außerordentlichen zum Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit.

3.6 Forderungsspiegel

F o r d e r u n g s s p i e g e l					
	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	am 31.12.2023	bis zu 1 Jahr	1 - 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**103.535.472,11**	**80.005.870,14**	**17.340.182,12**	**6.189.419,85**	**93.606.748,58**
1.1 Gebühren	12.162.657,25	12.162.382,25	275,00	0,00	10.730.689,13
1.2 Beiträge	565.837,29	228.447,22	268.874,38	68.515,69	685.589,95
1.3 Steuern	31.325.354,41	31.325.354,41	0,00	0,00	28.321.701,08
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	30.127.353,84	6.935.416,94	17.071.032,74	6.120.904,16	29.383.211,20
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	29.354.269,32	29.354.269,32	0,00	0,00	24.485.557,22
2. Privatrechtliche Forderungen	**7.270.853,56**	**7.270.853,56**	**0,00**	**0,00**	**16.539.618,78**
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	364.033,31	364.033,31	0,00	0,00	344.968,63
2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	20.827,28	20.827,28	0,00	0,00	15.251,22
2.3 gegen verbundene Unternehmen	6.878.507,71	6.878.507,71	0,00	0,00	7.014.328,75
2.4 gegen Beteiligungen	885,15	885,15	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	6.600,11	6.600,11	0,00	0,00	9.165.070,18
Summe	**110.806.325,67**	**87.276.723,70**	**17.340.182,12**	**6.189.419,85**	**110.146.367,36**

3.7 Verbindlichkeitenspiegel

	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	am 31.12.2023	bis zu 1 Jahr	am 31.12.2022	mehr als 5 Jahren	am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**444.604.531,24**	**6.109.275,29**	**12.936.364,68**	**425.558.891,27**	**411.469.215,69**
2.1 von verbundenen Unternehmen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.2 von Beteiligungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.3 von Sondervermögen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2.4 vom öffentlichen Bereich	**1.650.012,35**	**13.836,03**	**22.261,34**	**1.613.914,98**	**1.924.279,05**
2.4.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	2.695,82
2.4.2 Land	1.650.012,35	13.836,03	22.261,34	1.613.914,98	1.921.583,23
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 vom privatem Kreditmarkt	**442.954.518,89**	**6.095.439,26**	**12.914.103,34**	**423.944.976,29**	**409.544.936,64**
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	442.954.518,89	6.095.439,26	12.914.103,34	423.944.976,29	409.544.936,64
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Gesamtbetrag	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag
	am 31.12.2023	bis zu 1 Jahr	am 31.12.2022	mehr als 5 Jahren	am 31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**1.541.000.000,00**	**382.075.470,00**	**710.000.000,00**	**448.924.530,00**	**1.548.000.000,00**
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	1.541.000.000,00	382.075.470,00	710.000.000,00	448.924.530,00	1.548.000.000,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**14.184.492,71**	**14.184.492,71**	**0,00**	**0,00**	**12.247.239,38**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**5.854.170,10**	**5.854.170,10**	**0,00**	**0,00**	**7.087.230,01**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**22.337.491,05**	**22.337.491,05**	**0,00**	**0,00**	**11.758.976,92**
8. Erhaltene Anzahlungen	**11.442.017,54**	**9.769.986,13**	**0,00**	**1.672.031,41**	**11.687.948,09**
9. Summe	**2.039.422.702,64**	**440.330.885,28**	**722.936.364,68**	**876.155.452,68**	**2.002.250.610,09**

Nachrichtliche Angaben

Haftungsverhältnisses aus der Bestellung von Bürgschaften	*26.299 TEUR*	*Sicherheitsverpflichtung zu Forderungsabtretung GMVA*	*- TEUR*

3.8 Rückstellungsspiegel

Rückstellungsart	Stand 01.01.2023 EUR	Inanspruchnahme 2023 EUR	Auflösung 2023 EUR	Zuführung 2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR
3.1 Pensionsrückstellungen					
Pensionsrückstellungen (Beschäftigte)	152.594.503,00	14.173.392,00	0,00	12.856.361,00	151.277.472,00
Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger)	261.481.907,00	0,00	10.754.727,00	12.905.566,00	263.632.746,00
Pensionsrückstellungen (Beihilfe)	83.884.758,74	2.249.964,00	0,00	2.424.403,00	84.059.197,74
Summe Pensionsrückstellungen	**497.961.168,74**	**16.423.356,00**	**10.754.727,00**	**28.186.330,00**	**498.969.415,74**
3.2 Deponien und Altlasten					
Deponie Bromberger Straße	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Deponie Vonderort	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Summe Deponien und Altlasten	**600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**
3.3 Instandhaltungsrückstellungen					
Sanierungen im Rahmen der Trinkwasserverordnung	1.920.000,00	500.000,00	0,00	0,00	1.420.000,00
Instandhaltunsmaßnahmen Theater	11.212.113,50	587.186,52	0,00	0,00	10.624.926,98
Instandhaltunsmaßnahmen Bibliothek	1.306.025,00	100.000,00	0,00	0,00	1.206.025,00
Instandhaltungsmaßnahmen durch SBO	4.611.600,00	4.611.600,00	0,00	4.732.900,00	4.732.900,00
Instandhaltungsmaßnahmen Rathaus OB	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Summe Instandhaltungsrückstellungen	**20.049.738,50**	**5.798.786,52**	**0,00**	**4.732.900,00**	**18.983.851,98**
3.4 Sonst. Rückstellungen nach § 37 (4)+(5) KomHVO					
Nicht in Anspruch genommenen: Urlaub/Überstunden/GLAZ	8.746.113,43	8.746.113,43	0,00	8.685.531,10	8.685.531,10
Verpflichtungen aus Altersteilzeitvereinbarungen	3.589.159,85	928.248,10	0,00	872.630,19	3.533.541,94
Nicht abgerechnete Beihilfekosten Vorjahr	533.260,00	533.260,00	0,00	626.069,00	626.069,00
Nicht abgerechnete Reisekosten Vorjahr	61.020,00	61.020,00	0,00	82.165,00	82.165,00
Ausstehende Eingangsrechnungen	4.472.809,39	3.751.022,03	223.057,76	6.836.578,15	7.335.307,75
Jahresabschlusskosten	2.500,00	2.090,87	409,13	3.000,00	3.000,00
Drohende Verluste	143.541,86	0,00	0,00	0,00	143.541,86
Rückzahlungsrisiken von Fördermitteln/Zuwendungen	2.148.587,31	13.474,05	0,00	939.658,67	3.074.771,93
Finanzierung Stadtwerke Oberhausen AG vorauss. Ergebnis	6.900.000,00	0,00	6.900.000,00	5.900.000,00	5.900.000,00
Andere sonstige Rückstellungen	28.736.946,53	3.190.193,75	604.476,20	7.828.683,49	32.770.960,07
Summe sonstige Rückstellungen	**55.333.938,37**	**17.225.422,23**	**7.727.943,09**	**31.774.315,60**	**62.154.888,65**
Gesamtsumme	**573.944.845,61**	**39.447.564,75**	**18.482.670,09**	**64.693.545,60**	**580.708.156,37**

3.9 Anlagenspiegel

Anlagevermögen	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Stand 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Vorjahr EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	**1.945.312,38**	**863.941,83**	**0,00**	**0,00**	**2.809.254,21**	**572.819,38**	**478.430,70**	**0,00**	**0,00**	**1.051.250,08**	**1.758.004,13**	**1.372.493,00**
II. Sachanlagen	**2.237.842.375,03**	**89.997.268,37**	**0,00**	**4.876.929,45**	**2.322.962.713,95**	**684.360.291,61**	**56.214.242,62**	**0,00**	**4.014.745,20**	**736.559.789,03**	**1.586.402.924,92**	**1.553.482.083,42**
1. Unbebaute Grundstücke, und grundstücksgleiche Rechte	**180.758.171,04**	**211.649,66**	**1.634.597,63**	**194.071,24**	**182.410.347,09**	**19.161.827,86**	**1.316.974,98**	**5.722,92**	**81.826,10**	**20.402.699,66**	**162.007.647,43**	**161.596.343,18**
1.1. Grünflächen	133.462.506,73	180.946,66	1.634.535,14	99.411,19	135.178.577,34	19.161.827,86	1.316.974,98	5.722,92	81.826,10	20.402.699,66	114.775.877,68	114.300.678,87
1.2. Ackerland	2.420.281,45	0,00	0,00	0,00	2.420.281,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.420.281,45	2.420.281,45
1.3. Wald, Forsten	4.872.428,33	0,00	0,00	0,00	4.872.428,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.872.428,33	4.872.428,33
1.4. Sonstige unbebaute Grundstücke	40.002.954,53	30.703,00	62,49	94.660,05	39.939.059,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.939.059,97	40.002.954,53
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**570.254.424,80**	**7.799.275,11**	**50.866.991,81**	**608.877,00**	**628.311.814,72**	**210.839.738,40**	**20.204.290,88**	**-5.722,92**	**499.054,00**	**230.539.252,36**	**397.772.562,36**	**359.414.686,40**
2.1. Kinder- und Jugendeinrichtungen	32.645.039,74	502.433,79	8.778.083,79	0,00	41.925.557,32	6.619.196,83	877.027,50	-5.722,92	0,00	7.490.501,41	34.435.055,91	26.025.842,91
2.2. Schulen	323.793.193,16	4.042.105,65	26.761.439,89	417.050,00	354.179.688,70	116.934.408,10	12.415.201,71	0,00	374.129,00	128.975.480,81	225.204.207,89	206.858.785,06
2.3. Wohnbauten	39.618.874,33	930.529,80	1.368.225,71	60.451,00	41.857.178,84	10.107.203,24	904.475,58	0,00	36.429,00	10.975.249,82	30.881.929,02	29.511.671,09
2.4. Sonstige Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäude	174.197.317,57	2.324.205,87	13.959.242,42	131.376,00	190.349.389,86	77.178.930,23	6.007.586,09	0,00	88.496,00	83.098.020,32	107.251.369,54	97.018.387,34
3. Infrastrukturvermögen	**1.188.306.479,21**	**8.942.322,82**	**5.897.023,58**	**1.961.727,78**	**1.201.184.097,83**	**430.765.783,15**	**24.797.842,13**	**0,00**	**1.406.494,56**	**454.157.130,72**	**747.026.967,11**	**757.540.696,06**
3.1. Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	162.001.205,89	19.595,39	4.290,92	15.752,64	162.009.339,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.009.339,56	162.001.205,89
3.2. Brücken und Tunnel	62.641.721,07	0,00	0,00	0,00	62.641.721,07	12.307.321,07	876.394,00	0,00	0,00	13.183.715,07	49.458.006,00	50.334.400,00
3.3. Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Entwässerungs- und Abwasserbeseitiguns-anlagen	442.388.014,98	7.952.285,00	0,00	642.251,00	449.698.048,98	156.574.534,11	10.007.845,00	0,00	258.477,00	166.323.902,11	283.374.146,87	285.813.480,87
3.5. Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	506.053.729,19	949.028,86	5.892.732,66	1.303.724,14	511.591.766,57	258.084.998,89	13.647.620,56	0,00	1.148.017,56	270.584.601,89	241.007.164,68	247.968.730,30
3.6. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	15.221.808,08	21.413,57	0,00	0,00	15.243.221,65	3.798.929,08	265.982,57	0,00	0,00	4.064.911,65	11.178.310,00	11.422.879,00

Anlagevermögen	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Stand 01.01.2023 EUR	Zugänge EUR	Umbuchungen EUR	Abgänge EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Stand 31.12.2023 EUR	Vorjahr EUR
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	**3.647.792,18**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3.647.792,18**	**525.495,18**	**246.604,00**	**0,00**	**0,00**	**772.099,18**	**2.875.693,00**	**3.122.297,00**
5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**8.252.570,81**	**196.431,38**	**0,00**	**400,00**	**8.448.602,19**	**599.428,78**	**45.966,00**	**0,00**	**0,00**	**645.394,78**	**7.803.207,41**	**7.653.142,03**
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**24.573.255,28**	**878.780,76**	**1.420.102,78**	**665.770,52**	**26.206.368,30**	**12.734.551,28**	**1.981.157,09**	**1.267,45**	**654.623,52**	**14.062.352,30**	**12.144.016,00**	**11.838.704,00**
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**22.973.168,47**	**5.415.301,84**	**3.690.080,07**	**1.446.082,91**	**30.632.467,47**	**9.723.818,85**	**7.621.407,54**	**-1.267,45**	**1.363.098,91**	**15.980.860,03**	**14.651.607,44**	**13.249.349,62**
8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**239.076.513,24**	**66.553.506,80**	**-63.508.795,87**	**0,00**	**242.121.224,17**	**9.648,11**	**0,00**	**0,00**	**9.648,11**	**0,00**	**242.121.224,17**	**239.066.865,13**
III. Finanzanlagen	**316.624.313,44**	**12.231.006,27**	**0,00**	**31.827.311,98**	**297.028.007,73**	**130.880.268,67**	**0,00**	**0,00**	**28.218.788,71**	**102.661.479,96**	**194.366.527,77**	**185.744.044,77**
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	**281.020.871,52**	**12.231.006,27**	**0,00**	**30.674.454,54**	**262.577.423,25**	**130.880.268,67**	**0,00**	**0,00**	**28.218.788,71**	**102.661.479,96**	**159.915.943,29**	**150.140.602,85**
2. Beteiligungen	**1.798.999,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.798.999,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.798.999,16**	**1.798.999,16**
3. Sondervermögen	**11.458.370,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.458.370,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.458.370,53**	**11.458.370,53**
4. Wertpapiere des Anlagevermögens	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
5. Ausleihungen	**22.346.072,23**	**0,00**	**0,00**	**1.152.857,44**	**21.193.214,79**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.193.214,79**	**22.346.072,23**
5.1. an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. an Sondervermögen	21.823.409,38	0,00	0,00	1.135.889,15	20.687.520,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.687.520,23	21.823.409,38
5.4. Sonstige Ausleihungen	522.662,85	0,00	0,00	16.968,29	505.694,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505.694,56	522.662,85
Anlagevermögen insgesamt	**2.555.330.630,30**	**103.092.216,47**	**0,00**	**36.704.241,43**	**2.622.799.975,89**	**815.813.379,66**	**56.692.673,32**	**0,00**	**32.233.533,91**	**840.272.519,07**	**1.782.527.456,82**	**1.740.598.621,19**

3.10 Eigenkapitalspiegel 2023

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres[2]	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	Veränderungen der Sonderrücklage	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[2]
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1. Allgemeine Rücklage						
1.2. Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklagen						
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	2.049.424,61	-2.049.424,61	-2.464.000,85		28.619.648,00	26.155.647,15
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)[1]	-1.140.602.590,31					-1.138.553.165,70
Summe Eigenkapital	**-1.138.553.165,70**		**-2.464.000,85**		**28.619.648,00**	**-1.112.397.518,55**
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-1.138.553.165,70					-1.112.397.518,55

[1] Besteht ein negatives Eigenkapital, so sind die Positionen 1.1 bis 1.4 auszuweisen (auch negativ) und kumuliert über die Positionen 1.5 auszubuchen

[2] Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses

[3] Inkl. etwaiger Verrechnungen gem § 44 Abs. 3 KomHVO

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

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeine Rücklage (+/-)				
Ausgleichsrücklage (+/-)				
Summe				

3.11 Förderprogramm „Gute Schule 2020“

Das Land NRW hat das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ zur langfristigen Finanzierung kommunaler Investitionen in die Sanierung, die Modernisierung, den Ausbau der kommunalen Infrastruktur und Maßnahmen zur Verbesserung der digitalen Infrastruktur und Ausstattung von Schulen beschlossen. Nach dem beschlossenen Gesetz vom 14.12.2016 betrug das Kreditkontingent für die Stadt Oberhausen für die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 jährlich 7.654.841,00 EUR (insgesamt 30.619.364,00 EUR).

Die Gesamtlaufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre, wobei das erste Jahr tilgungsfrei bleibt. Das Land wird für die Kommunen alle Schuldendiensthilfen übernehmen und diese direkt an die NRW.BANK zahlen.

Gemäß den Richtlinien wurden die Verwendungsnachweise für die Kredite aus den Antragsjahren 2017 und 2018 bei der NRW.BANK eingereicht und „ohne Beanstandung“ geprüft.

Lfd.	*Antrags-jahr*	*Kreditsumme*	*davon: konsumtiv*	*davon: investiv*	*Restsaldo konsumtiv zum 31.12.2023*	*Restsaldo investiv zum 31.12.2023*
1.	2017	5.120.800,00	4.633.900,00	486.900,00	3.353.530,00	352.290,00
2.	2017	1.000.000,00	775.000,00	225.000,00	571.000,00	165.800,00
3.	2018	2.444.000,00		2.444.000,00		1.865.120,00
4.	2018	1.200.000,00		1.200.000,00		931.570,00

Lfd.	*Antrags-jahr*	*Kreditsumme*	*davon: konsumtiv*	*davon: investiv*	*Restsaldo konsumtiv zum 31.12.2023*	*Restsaldo investiv zum 31.12.2023*
5.	2018	2.000.000,00		2.000.000,00		1.552.560,00
6.	2019	2.844.000,00		2.844.000,00		2.319.980,00
7.	2019	4.600.000,00		4.600.000,00		3.752.580,00
8.	2019	895.000,00		895.000,00		741.860,00
9.	2019	475.000,00		475.000,00		400.000,00
10.	2020	3.749.347,00		3.749.347,00		3.206.607,00
11.	2020	4.037.027,00		4.037.027,00		3.558.947,00
12.	2020	1.700.000,00		1.700.000,00		1.521.040,00

Lfd.	*Antrags-jahr*	*Kreditsumme*	*davon: konsumtiv*	*davon: investiv*	*Restsaldo konsumtiv zum 31.12.2023*	*Restsaldo investiv zum 31.12.2023*
13.	2020	554.190,00		554.190,00		495.790,00
Summe		**30.619.364,00**	**5.408.900,00**	**25.210.464,00**	**3.924.500,00**	**22.864.144,00**

3.12 Gleichstellungsplan

Der Rat der Stadt Oberhausen hat am 26.09.2022 (DS: B/17/2312-01) den Gleichstellungsplan 2022 bis 2026 beschlossen.

3.13 Erträge und Aufwendungen im Vollkonsolidierungskreis

Gesellschaften zu den vollkonsolidierungspflichtigen verselbständigten Aufgabenbereichen	**Erträge der Stadt Oberhausen mit diesen Gesellschaften 2022 in T€**	**Aufwendungen der Stadt Oberhausen mit diesen Gesellschaften 2022 in T€**
Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	162	-
SBO Servicebetriebe Oberhausen	874	107.001
STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	2.084	13.044
Theater Oberhausen	275	1.718

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses der Stadt Oberhausen lagen die endgültigen Daten 2023 der Tochtergesellschaften noch nicht vor.

3.14 Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte

3.14.1 Bürgschaften

Zum 31.12.2023 bestanden seitens der Stadt Oberhausen Bürgschaften in Höhe von 26.299 TEUR (2022: 28.807 TEUR). Sie setzen sich wie folgt zusammen:

VZO Verwaltungszentren Oberhausen GmbH	13.932 TEUR
O.Vision Projektgesellschaft mbH	3.287 TEUR
LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	3.083 TEUR
Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	14 TEUR
	26.299 TEUR

3.14.2 Leasingverträge

Aus Leasingverträgen bestehen zum 31.12.2023 keine Verpflichtungen.

3.15 Gesonderte Anhangsangaben

3.15.1 Angaben zu Beteiligungen gemäß § 45 Abs. 2 Nr. 10 KomHVO NRW

Name	Sitz	Kapitalanteil vH zum 31.12.2022	Eigenkapital in T€ zum 31.12.2022	Jahres-ergebnis (vor EAV) 2022 in T€
Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Oberhausen	100,0000	8.101	150
ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Oberhausen	100,0000	5.166	99
Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Oberhausen	53,8404	221	-40
IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Oberhausen	100,0000	322	-8
Jobcenter Oberhausen	Oberhausen	50,0000	-	-
LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Oberhausen	100,0000	1.936	315
OGM Oberhausener Gebäudemanagement GmbH	Oberhausen	100,0000	3	-485
OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Oberhausen	100,0000	3.661	-1.558
SBO Servicebetriebe Oberhausen	Oberhausen	100,0000	7.380	2.663
Stadtsparkasse Oberhausen	Oberhausen	100,0000	134.474	1.778
STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Oberhausen	100,0000	31.578	-10.155
Theater Oberhausen	Oberhausen	100,0000	1.637	128
VZO Verwaltungszentren Oberhausen GmbH	Oberhausen	100,0000	9.066	2.014

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses der Stadt Oberhausen lagen die endgültigen Daten 2023 der Beteiligungsgesellschaften noch nicht vor.

3.15.2 Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt

Zinssicherungsgeschäfte

Aus Zinssicherungsgeschäften bestehen zum 31.12.2023 keine Verpflichtungen.

Beiträge aus Erschließungsmaßnahmen

Grundsätzlich sind die Forderungen für Beiträge aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen mit der Entstehung des Anspruches zu bilanzieren. Sofern noch keine Erhebung erfolgt ist, sind die Beträge für diese Maßnahmen gem. § 45 Absatz 2 Nr. 7 Kommunalhaushaltsverordnung im Anhang nachrichtlich zu erwähnen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 lagen keine noch nicht erhobenen abrechnungsfähigen Erschließungsmaßnahmen vor. Auf städtische Grundstücke entfallen Erschließungs- und Straßenbaubeiträge nach § 8 KAG NRW in Höhe von rd. 212 TEUR.

Treuhandverhältnisse

Die Stadt Oberhausen verwaltet keine (2022: 1 TEUR) Sparguthaben für Legate bzw. Amtsvormundschaften.

Mitgliedschaften in Wasserwirtschafts- und Landschaftsverbänden, die nicht bilanziert sind

Für die Stadt Oberhausen bestehen Mitgliedschaften in folgenden Wasserwirtschafts- und Landschaftsverbänden, die nicht bilanziert sind:

Emschergenossenschaft
Ruhrverband
Regionalverband Ruhr
Landschaftsverband Rheinland
Lippeverband

3.16 Organe und Mitgliedschaften

Nach § 95 Abs. 3 GO NRW sind am Schluss des Anhangs die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister, die Mitglieder des Rates, die Beigeordneteten und die Kämmerin oder der Kämmerer, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen anzugeben.

Mandate der Dezernenten in städtischen Beteiligungen zum 31.12.2023

Güldenzopf, Ralf

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
Zweckverband VRR	Verbandsversammlung	Mitglied

Jehn, Michael

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
Wissenschaftscampus NRW gGmbH in Gründung	Gesellschafterversammlung	
GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied (gem. § 113 GO)
KDN - Dachverband Kommunaler IT Dienstleister	Verbandsversammlung	Mitglied
VZO Verwaltungszentren Oberhausen GmbH	Gesellschafterversammlung	
WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied gem. § 113 GO
Partnerschaft Deutschland	Gesellschafterversammlung	

Motschull, Frank

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Gesellschafterversammlung	
ASO Service GmbH	Gesellschafterversammlung	
GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied gem. § 113 GO
Jobcenter Oberhausen	Trägerversammlung	Vorsitzender

Schmidt, Jürgen

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	Beirat	Mitglied
Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied

Schranz, Daniel

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Vorsitzender (Mitglied gem. § 113 GO)
evo Energieversorgung Oberhausen AG	Aufsichtsrat	1. stellv. Vorsitzender (Mitglied gem. § 113 GO)
GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied
OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied gem. § 113 GO
Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Vorsitzender
VKA Verband der kommunalen RWE-Aktionäre GmbH	Gesellschafterversammlung	
WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Gesellschafterversammlung	Mitglied

Tsalastras, Apostolos

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
Betriebsgesellschaft Radio Mülheim/Oberhausen mbH & CO. KG	Gesellschafterversammlung	
Betriebsverwaltungsgesellschaft Radio Mülheim/Oberhausen mbH	Gesellschafterversammlung	
ecce - european centre for creative economy GmbH	Kuratorium	Mitglied gem. § 113 GO
Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Gast
Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Gesellschafterversammlung	
Gasometer Oberhausen GmbH	Gesellschafterversammlung	
IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Gesellschafterversammlung	

Tsalastras, Apostolos

Name (Mandatsfirma)	Hauptgremium	Funktion (HG)
LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Gesellschafterversammlung	
OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Gesellschafterversammlung	
STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied gem. § 113 GO
TZU Technologiezentrum Umweltschutz Management GmbH	Gesellschafterversammlung	

Mitglieder des Rates der Stadt Oberhausen zum 31.12.2023

CDU-Fraktion

Bandel, Frank	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Dipl.-Ing.	**Gestaltungsbeirat**		Mitglied
Landschaftspflege	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Vorsitzender
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Babic, Robert	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Angestellter im öffentlichen Dienst	**Sportausschuss**		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
Bennewa, Helmut	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Fachkraft für Logistik - Chemie	**Integrationsrat**		Mitglied
	Kulturausschuss		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Benter, Christian	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
Geschäftsführer	**Schulausschuss**		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	2. stellv. Vorstitzender

	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Broß, Klaus Dieter	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
pensionierter Polizeibeamter	**Kulturausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Trägerversammlung	stellv. Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Vorsitzender
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Dubbert, Karin	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Journalistin	**Jugendhilfeausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Hausmann-Peters, Gundula	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Lehrerin	**Schulausschuss**		Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Wirtschaftsausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied

Chris Höppner	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Angestellter	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Ingendoh, Holger	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Diplom-Bauingenieur	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Stadtplanungsausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		Mitglied
	GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Lenz, Eugen	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Werbeleiter	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Mitglied
Nakot, Werner	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
pensionierter Polizeibeamter	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied

Osmann, Denis	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Immobilienkaufmann	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Gestaltungsbeirat		Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
	Verkehrsverbund Rhein Ruhr	Verbandsversammlung	Mitglied
Paspaliari, Ekaterini	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Consultant	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Rubin, Dirk	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Geschäftsführer	**Jugendhilfeausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Schmidt, Georgis	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Tischlermeisterin	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied

	Veranstaltergemeinschaft Lokalfunk für die Städte Mülheim an der Ruhr und Oberhausen e. V.	Mitgliedervertreterversammlung	Mitglied
Stehr, Simone Tatjana	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Studiendirektorin	**Schulausschuss**		Mitglied
	evo Energieversorgung Oberhausen AG	Aufsichtsrat	Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Vorsitzende
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
Völker, Andreas	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Architekt u. Dipl. Sachverständiger	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		stellv. Mitglied
	ecce - european centre for creative economy GmbH	Kuratorium	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Willing-Spielmann, Ulrike	**Jugendhilfeausschuss**		Mitglied
Dipl.-Sozialarbeiterin	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Vorsitzende
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Vorsitzende
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Beirat	Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Trägerversammlung	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzende
Wolter, Marita	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Lehrerin i. R.	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Jugendhilfeausschuss		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied

	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied

SPD-Fraktion

Bischoff, Jörg	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Fleischermeister	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Beirat	Mitglied
	OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Vorsitzender
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Bongers, Sonja	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Rechtsanwältin	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Vorsitzende
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzende
	Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzende
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	1. stellv. Vorsitzende
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Gesellschafterversammlung	
	WBO Wirtschaftsbetriebe Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Brodrick, Helmut	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
freigestelltes Betriebsratsmitglied	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied

	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Flore, Manfred	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Bezirksschornsteinfeger i. R.	**Kulturausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
	OGM Oberhausener Gebäudemanagement GmbH	Aufsichtsrat	Vorsitzender
	RWW Rheinisch-Westfälische Wasserwerksgesellschaft mbH	Gesellschafterversammlung	
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Vorsitzender
Grothe, Helga	**Jugendhilfeausschuss**		Mitglied
Pädagogische Fachkraft	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Trägerversammlung	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Heitmann, Dagmar	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Rentnerin	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Jugendhilfeausschuss		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied

	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
Horn, Denise	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
	Jugendhilfeausschuss		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Jacobs, Silke	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Lehrerin	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
	Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Mitglied
	evo Energieversorgung Oberhausen AG	Aufsichtsrat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Janetzki, Maximilian	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
selbstständig, freiberuflich	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Jugendhilfeausschuss		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisirungsausschuss		Mitglied

	Integrationsrat		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Kamps, Thorsten	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
Busfahrer	**Sozialausschuss**		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied (AN)
Krey, Thomas	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
stellv. Geschäftsführer	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Bezirksbürgermeister Osterfeld	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	Beirat	Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied
Look, Dietmar	**Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss**		stellv. Mitglied
Polsterer	**Sportausschuss**		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Prohl, Manuel Otto	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Referent Portfoliomanagement	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Umwetlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Real, Ulrich	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Studiendirektor	**Jugendhilfeausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied

	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umwetlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		stellv. Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	1. stellv. Vorsitzender
	Verkehrsverbund Rhein Ruhr	Verbandsversammlung	stellv. Mitglied
Sahin, Bülent	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Unternehmensberater	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	evo Energieversorgung Oberhausen AG	Aufsichtsrat	Mitglied
	GMVA Gemeinschafts-Müll-Verbrennungsanlage Niederrhein GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Salwik, Claudia	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Sozialarbeiterin	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Jugendhilfeausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Scherer, Axel	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
selbständiger Fotograf	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied

	Gestaltungsbeirat		Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		Mitglied
	Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	Beirat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Schröer-Tebbe, Dr. Jörg	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Dipl.-Biologe	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Wilts, Silke	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied

Fraktion DIE GRÜNEN

Axt, Birgit	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Lokale Agenda		Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied

Axt, Norbert	**Haupt- und Finanausschuss**		Mitglied
Lehrer	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Regionaler Flächennutzungsplan		Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied
Baumann, Louisa	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Studentin	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Bürgermeister Blanke, Andreas	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Fraktionsgeschäftsführer	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sozialausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Seniorenbeirat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
Dobnik, Tim	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Ingenieur	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied

	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
Gadde, Andreas	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
IT-Mitarbeiter	**Kulturausschuss**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	Beirat für Menschen mit Behinderung		stellv. Mitglied
	Integrationsrat		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
Gödderz, Sandra	**Gleichstellungsausschuss**		stellv. Mitglied
Lehrerin	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Vorsitzende
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	stellv. Mitglied
	Theater Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Vorsitzende
Opitz, Stefanie	**Gleichstellungsausschuss**		Mitglied
Erzieherin	**Jugendhilfeausschuss**		stellv. Mitglied
	Haupt- und Finanzausschuss		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Sozialausschuss		stellv. Mitglied
	Sportausschuss		Mitglied
	Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied
	evo Energieversorgung Oberhausen AG	Aufsichtsrat	Mitglied
	Jobcenter Oberhausen	Trägerversammlung	stellv. Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	stellv. Mitglied

AfD – Fraktion

Kempkes, Wolfgang	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Bereichsleiter Marketing, CMO	**Sportausschuss**		Mitglied
	Wahlausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		Mitglied
Lange, Jörg	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
Berufskraftfahrer	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
	Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss		stellv. Mitglied
Mumm, Hartmut	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
Handwerker/Maler	**Sportausschuss**		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
Noldus, Erich	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Geschäftsführer	**Integrationsrat**		Mitglied
	Kulturausschuss		Mitglied
	Wahlausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied

Die Linke.Liste-Fraktion

Karacelik, Yusuf	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Krankenpfleger	**Integrationsrat**		Mitglied
	Rechnungsprüfungsausschuss		Mitglied
	SBO Servicebetriebe Oberhausen	Betriebsausschuss	Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Hansen, Heike	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Gärtnerin	**Beirat für Menschen mit Behinderung**		Mitglied
	Seniorenbeirat		stellv. Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
Marx, Petra	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
Dipl.-Pädagogin	**Wahlausschuss**		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied

FDP im Rat

Hoff, Marc	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Gruppenmitarbeiter	**Kulturausschuss**		stellv. Mitglied
	Schulausschuss		Mitglied
	Sportausschuss		stellv. Mitglied
	IKF Internationale Kurzfilmtage Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	stellv. Mitglied
	Stadtsparkasse Oberhausen	Verwaltungsrat	Mitglied
Kattler, Thomas	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Verkaufsleiter	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
	Umweltausschuss		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	ASO Alteneinrichtungen der Stadt Oberhausen gGmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
	Entwicklungsgesellschaft Neu-Oberhausen mbH - ENO	Aufsichtsrat	Mitglied
	OWT Oberhausener Wirtschafts- und Tourismusförderung GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied

BOB im Rat

Bruckhoff, Peter	**Haupt- und Finanzausschuss**		Mitglied
Büroangestellter	**Rechnungsprüfungsausschuss**		stellv. Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		stellv. Mitglied
	Wirtschafts- und Digitalisierungsausschuss		stellv. Mitglied
	LAH Luise-Albertz-Halle Tagungs- und Veranstaltungszentrum	Aufsichtsrat	Mitglied
	STOAG Stadtwerke Oberhausen GmbH	Aufsichtsrat	Mitglied
Lütte, Ulrich	**Haupt- und Finanzausschuss**		stellv. Mitglied
Rentner	**Rechnungsprüfungsausschuss**		Mitglied
	Umweltausschuss		Mitglied
	Wahlprüfungsausschuss		Mitglied

fraktionsloses Ratsmitglied

Horn, Guido	**Haupt- und Finanzausschuss**		beratendes Mitglied
Einzelunternehmer, Projektmanager	**Stadtplanungs- und Mobilitätsausschuss**		beratendes Mitglied

4. Lagebericht der Stadt Oberhausen

4.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach § 95 Absatz 3 der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht ist gem. § 49 Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird.

Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten.

Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

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

4.2 Wesentliche Ereignisse des Haushaltsverlaufs und sonstige wichtige Ereignisse des Haushaltsjahres

Rechtliche Ausgangslage / Auswirkungen auf den Haushalt

Mit Hilfe des Stärkungspaktes sollten ab 2012 überschuldete Städte in Nordrhein-Westfalen wieder handlungsfähig werden. Mit finanzieller Unterstützung des Landes und eines klaren und umfassenden Konsolidierungskurses der Kommunen sollten die Haushalte ab 2017 spätestens ausgeglichen sein und ab 2021 der Haushaltsausgleich ohne finanzielle Unterstützung aus dem Stärkungspakt gelingen. In Oberhausen ist der Stärkungspakt umgesetzt worden und der Haushalt konnte ab 2017 ausgeglichen werden. Kurz vor Abschluss des Stärkungspaktes kam es im Rahmen der Covid-19-Pandemie zu einer finanziellen Krise der Haushalte, die in 2022 von der Ukraine-Krise abgelöst wurde - mit neuen noch weitreichenderen finanziellen Auswirkungen. Im Jahr 2020 haben Bund und Land mit dem Ausgleich der Gewerbesteuerverluste reagiert und die Bundesregierung hat ihren Anteil an den Kosten der Unterkunft (KdU) im SGBII strukturell erhöht. Die Landesregierung hat in den Krisenjahren 2021 und 2022 die Finanzausgleichsmasse im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) um einen kreditierten Betrag erhöht, um einen Rückgang der Mittel im GFG während der Krise zu verhindern. Außerdem wurden die NKF-Covid-19-Isolierungsgesetze für die Jahre 2020-2022 verabschiedet, die es den Kommunen ermöglichten, finanzielle Schäden der Pandemie auszuweisen und durch einen fiktiven außerordentlichen Ertrag im Ergebnis auszugleichen. Für 2023 wurde diese Möglichkeit für die Ukraine-Schäden ergänzt. So gelang es in den Jahren 2020-2023 ausgeglichene Haushalte auszuweisen

Das Haushaltsjahr 2022 war das erste Jahr nach Auslaufen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen. Im Erlass vom 14.5.2021 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung (MHKBG) NRW wurde geregelt, dass Kommunen mit negativem Eigenkapital der Verpflichtung „zur Aufstellung bzw. jährlichen Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) gemäß § 76 Abs. 1 GO NRW“ unterliegen und unter welchen Bedingungen eine Genehmigung erfolgen kann.

Durch die Einführung des Stärkungspaktgesetzes im Jahr 2011 ist es den hoch verschuldeten Kommunen gelungen, den Schuldenanstieg zu stoppen, wieder genehmigungsfähige und sogar ausgeglichene Haushalte zu verabschieden und auch einzuhalten. Letztlich wurden auch in Oberhausen seit 2017 Liquiditätskredite zurückgeführt. Sowohl die Stellungnahmen der GPA wie auch des Städtetages haben immer davor gewarnt, dass dies ein sehr labiler und kritischer Zustand ist, der bei der nächsten Krise ohne Verbesserung der kommunalen Finanzsituation und Regelung der Altschuldenfrage alle Anstrengungen zunichtemachen wird. Die Corona-Pandemie und die Ukraine-Krise haben alle Befürchtungen, die an eine mögliche Krise in der Zukunft geknüpft waren, für Oberhausen und viele andere Stärkungspaktkommunen übertroffen. Die finanziellen Auswirkungen der Krisen haben in Oberhausen zu einem Rückgang der Wirtschaftsleistungen geführt, die sich durch Steuereinbrüche in den Jahren 2020 und 2021 und einen erheblichen Mehraufwand in verschiedenen Bereichen ausgezeichnet haben. Mittlerweile haben sich die Gewerbesteuereinnahmen auf höchstem Niveau stabilisiert.

Bei der Aufstellung des Haushaltes 2022 ist man davon ausgegangen, dass im Jahr 2023 wieder das Vorkrisenniveau bei den Steuererträgen erreicht werden kann. Hatte es im Jahr 2020 in Oberhausen noch einen der stärksten prozentualen Rückgänge der Gewerbesteuererträge in NRW gegeben, so war es umso überraschender, dass sich in 2022 die Gewerbesteuererträge mit 143,2 Mio. EUR so positiv entwickelten und ganze 52 Mio. EUR über dem Planansatz lagen. Hintergrund für diesen Anstieg sind die hohen Vorsteuerabsenkungen der Unternehmen in den Corona-Krisenjahren 2020 und 2021, die in 2022 nachgeholt werden mussten. Bei der Planung für das Jahr 2023 ging man davon aus, dass dies ein einmaliger Effekt und abgeschlossen war. Deshalb wurde an der mittelfristigen Planung festgehalten und ein leicht höherer Ansatz als vor der Corona-Krise angenommen. Dass im Jahr 2023 der Gewerbesteuerertrag noch gesteigert werden konnte, und 8,4 Mio. EUR mehr erwirtschaftet werden konnten als im Vorjahr und fast 40 Mio. EUR mehr als geplant, war nicht vorhersehbar.

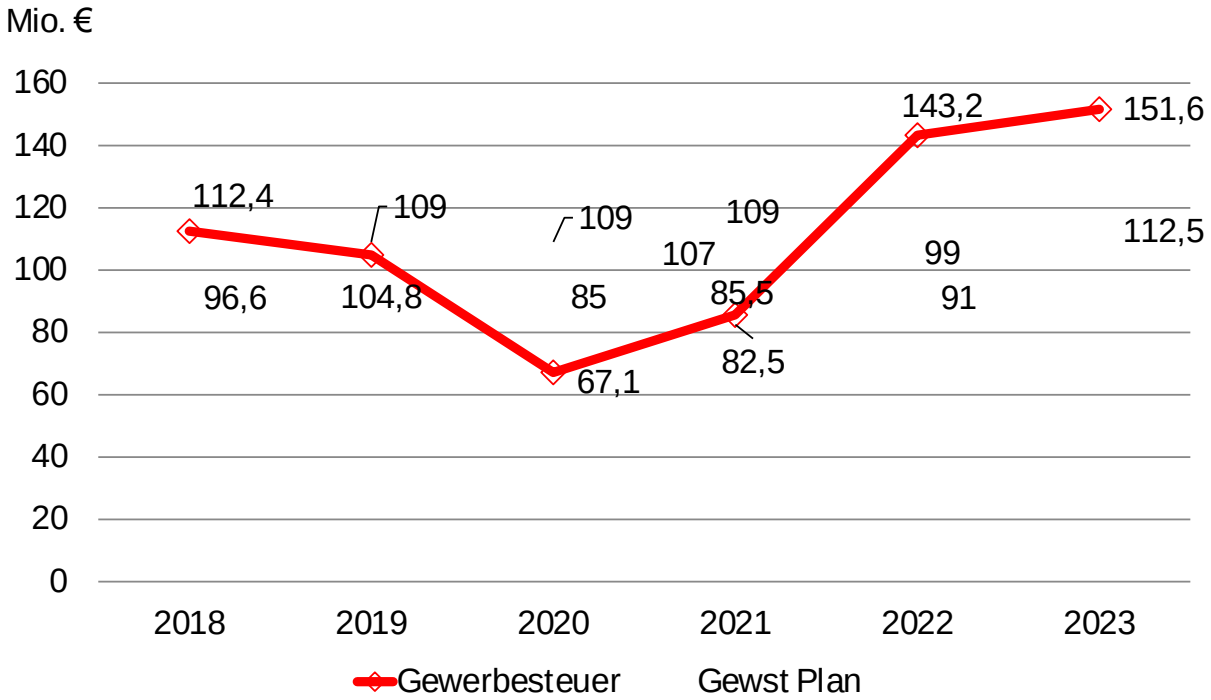


Abb.: Gewerbesteuerentwicklung (Planung und Ergebnis) im Zeitvergleich 2018 – 2023, Quelle: Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Rückblickend können wir feststellen, dass auch in 2023 nachholende Gewerbesteuerzahlungen und Gewerbesteuerbescheide berücksichtigt werden konnten. Hinzu kommen Nachholeffekte einer wieder steigenden Wirtschaftskraft aus dem Jahr 2021, die sich auf Vorauszahlungen der Gewerbesteuer in 2023 ausgewirkt

haben. Damit hat sich die Wirtschaft schneller von der Corona-Krise erholt, als von vielen befürchtet und der Einbruch war real weniger stark, als wir aufgrund der durch die Unternehmen reduzierten Vorauszahlungen annehmen mussten.

Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist das Bild etwas anders. Dort konnten -2,1 Mio. EUR weniger eingenommen werden als ursprünglich geplant. Trotzdem war das Jahresergebnis höher als das Vorjahresergebnis. Ähnlich wie bei der Umsatzsteuer, deren Ergebnis um -2,8 Mio. EUR unter dem Planansatz lag. Beide leichten Verschlechterungen konnten durch das Gewerbesteuerergebnis mehr als kompensiert werden.

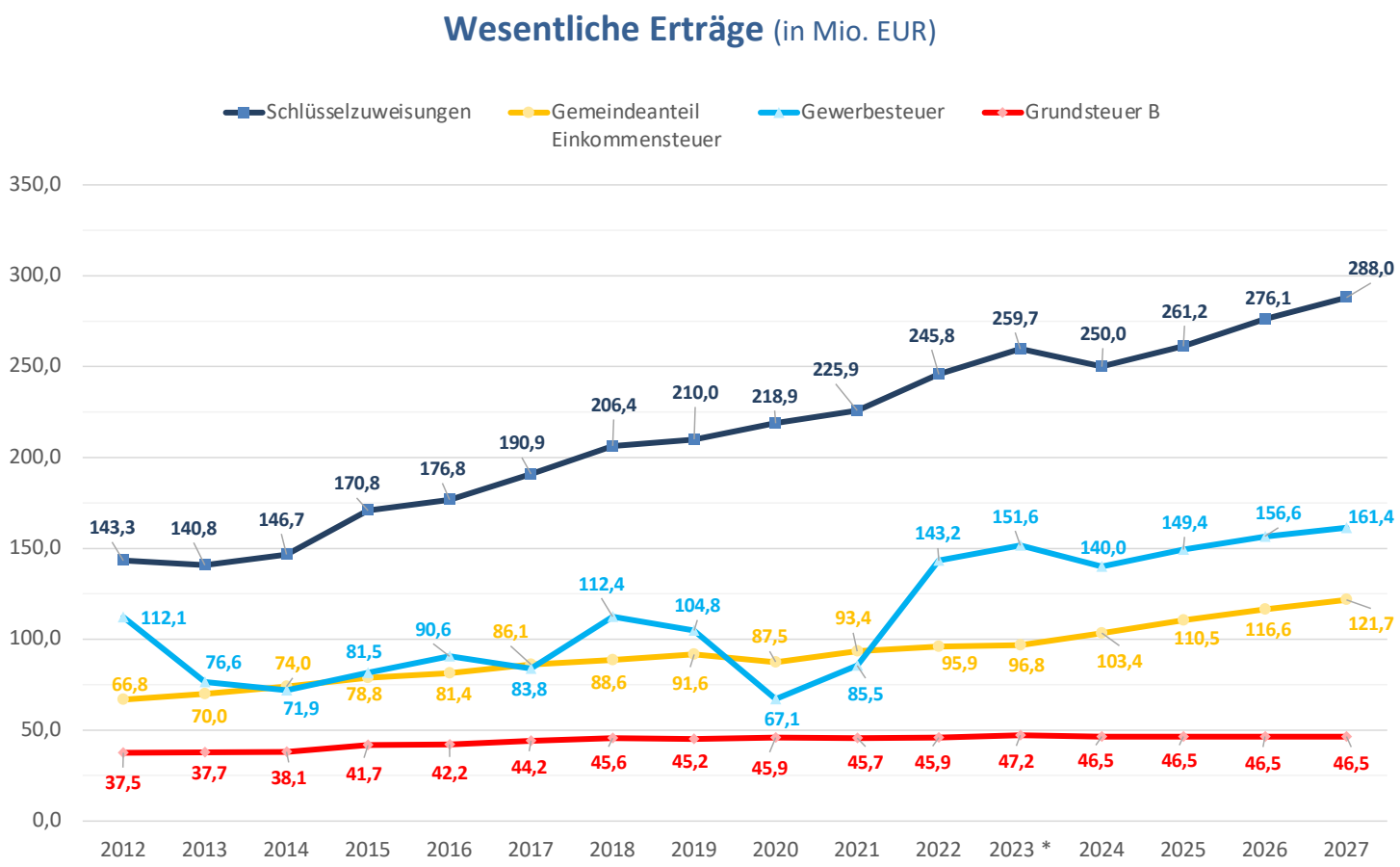


Abb.: Entwicklung ausgewählter Steuereinnahmen und der Schlüsselzuweisungen nach dem GFG, 2001 – 2023 Ergebnisse, 2024ff Plandaten, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Darüber hinaus gab es auch in 2023 unerwartete Zuwendungen der Bundes- und Landesregierung, die das Ergebnis weiter verbesserten. Dies gilt insbesondere für verschiedene Zuweisungen des Landes für die Finanzierung der Corona- und Ukraine-Folgen in den Bereichen Schule, Soziales sowie Kinder, Jugend und Familie (Aufholen nach Corona, Zuweisungen für Ukraine-Flüchtlinge, Stärkungspakt u.a.) und der Finanzierung des Bundes für das 49-Euro-Ticket. Insgesamt führte diese Entwicklung im Jahr 2023 zu einer massiven Reduzierung der notwendigen Covid-19- und Ukraine-Isolierung. War sie in der Haushaltsplanung noch mit 88,5 Mio. EUR angesetzt, so wurden im Jahresabschluss nur noch 33,3 Mio. EUR benötigt. Lässt man die Isolierung außer Acht, so hat sich der Haushalt im Ergebnis um fast 84 Mio. EUR verbessert.

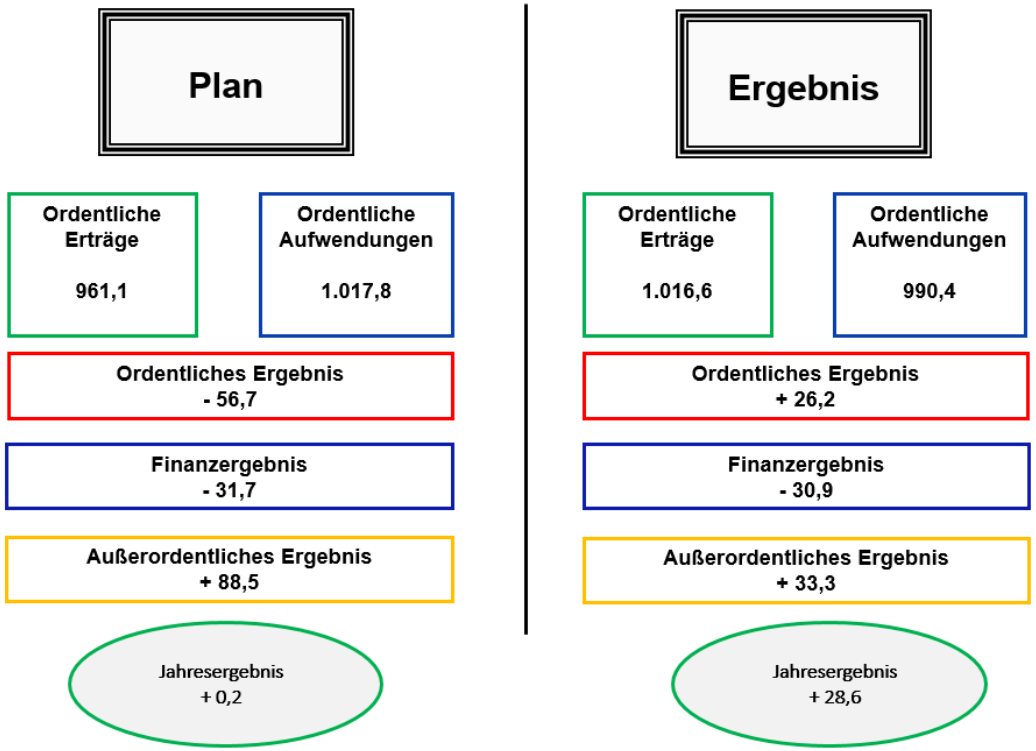


Abb.: Verkürzte Gegenüberstellung Ergebnisplan 2023 / Ergebnisrechnung 2023, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Im Jahresabschluss sieht man, dass die ordentlichen Aufwendungen nicht so gestiegen sind, wie in der Planung angenommen. Zum einen handelt es sich um Aufwand, der in Folgejahre verschoben werden musste und dort neu veranschlagt wird. Insbesondere bei den Personalkosten, hat sich die Verschiebung der Besoldungserhöhung auf 2024 bemerkbar gemacht. Doch auch die geringeren Zuschüsse an die STOAG und die geringere Landschaftsumlage haben den

Haushalt entlastet. Insgesamt sind die ordentlichen Aufwendungen um 27,4 Mio. EUR geringer ausgefallen als ursprünglich geplant. Damit wird ein ordentliches Ergebnis von +26,2 Mio. EUR erreicht, das leider durch die hohe Zinsbelastung von 31,2 Mio. EUR aufgebraucht wird und zu einem leicht negativen Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von -4,7 Mio. EUR führt. Mit dem außerordentlichen Ergebnis, das der Isolierung geschuldet ist, ergibt sich ein Jahresergebnis von +28,6 Mio. EUR. Zusammen mit der Isolierung aus den Jahren 2021 und 2022 in Höhe von 67 Mio. EUR ergibt sich ein Abschreibungsvolumen ab dem Jahr 2026 in Höhe von 100 Mio. EUR, das zu einer jährlichen Belastung von 2 Mio. EUR über 50 Jahre führt.

Die HSK-Maßnahmen konnten alle umgesetzt werden, bis auf die Ausschüttung der Stadtsparkasse, deren Gewinn auf Anraten der BAFIN in die Risikoabdeckung geflossen ist. Der Mindererertrag in Höhe von 1,5 Mio. EUR konnte durch die Mehrerträge aus der HSK-Maßnahme 4, den Bußgeldern aus Verkehrsordnungswidrigkeiten, kompensiert werden.

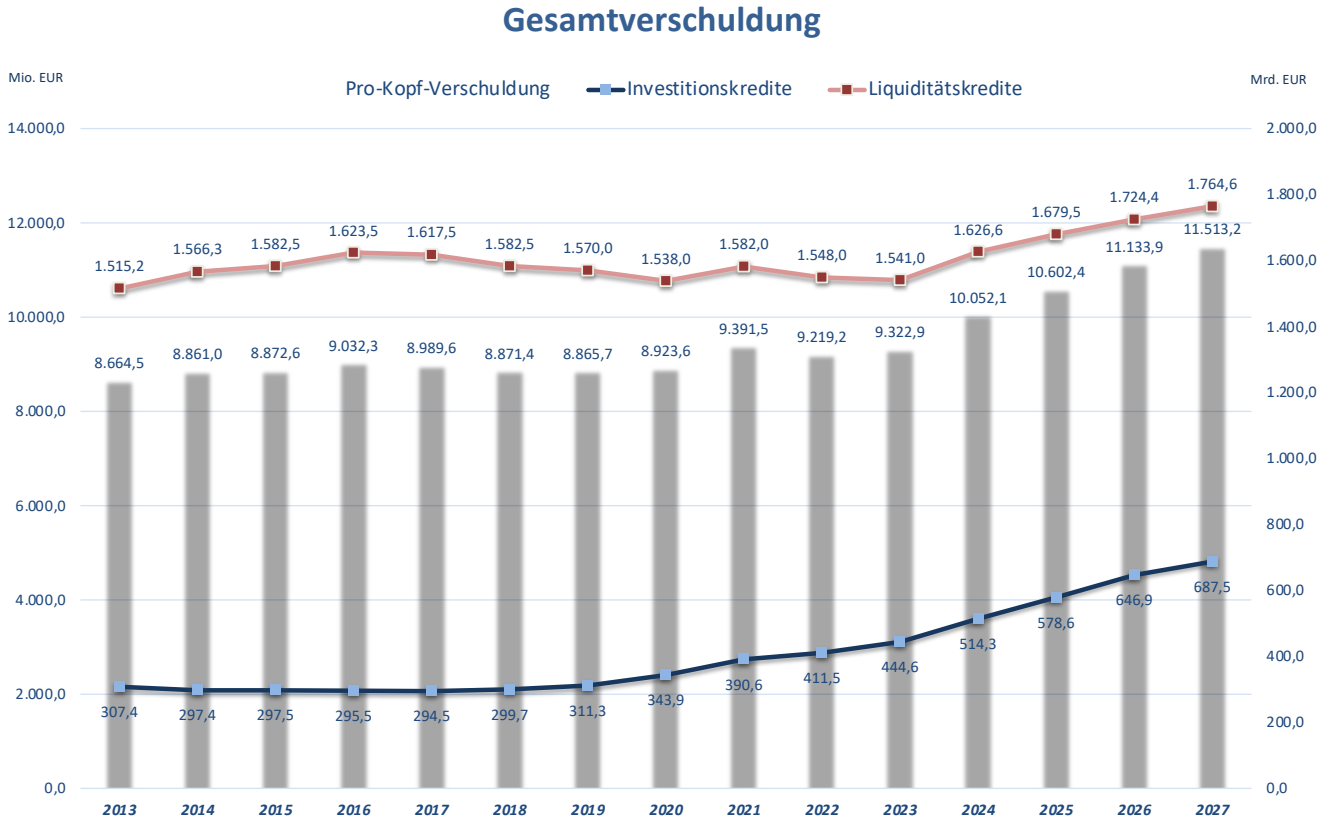


Abb.: Verschuldung von 2013-2027, Liquiditätskredite, Investitionskredite, Pro-Kopf-Verschuldung, 2013-2023 Jahresergebnisse, 2024-2027 Plandaten, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Dieser Entwicklung geschuldet sind auch die Auswirkungen auf die Verschuldungsentwicklung in Oberhausen, die weiterhin eine Stabilität bei den Liquiditätskrediten aufweist und über die Jahre zu einem leichten Rückgang geführt hat. Im Vergleich zu 2016 konnte ein Volumen in Höhe von ca. 80 Mio. EUR an Liquiditätskrediten zurückgefahren werden. Dies ist bei einem aktuellen Stand von 1,54 Mrd. EUR nur ein minimaler Rückgang, was zeigt, dass ohne eine Altschuldenlösung der Abbau aus eigener Kraft nicht möglich ist. Bei den Investitionskrediten zeigt sich, dass die niedrige Investitionsquote der Vergangenheit zu einem enormen Aufholbedarf geführt hat, der sich in steigenden Investitionskrediten widerspiegelt. Im gleichen Zeitraum hat sich das Volumen an Investitionskrediten um ca. 50% auf 444,6 Mio. EUR erhöht. Damit liegt die Gesamtverschuldung bei 1,986 Mrd. EUR.

Im Einzelnen gab es neben der Steuerentwicklung folgende relevanten Abweichungen der Erträge und des Aufwandes vom Planansatz:

Die Veränderungen in Zeile 02 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ des Ergebnisplans korrespondieren vielfach mit Veränderungen im Aufwand. Dies betrifft die geringeren Zuschüsse für den Glasfaserausbau in Höhe von ca. 11 Mio. EUR, die mit geringerem Aufwand in Zeile 16 in Höhe von 9,4 Mio. EUR und der Verlagerung von Erträgen nach 2024 korrespondieren. Ähnlich verhält es sich mit dem Mehrertrag aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 8,6 Mio. EUR, die mit einem erhöhten Aufwand für Abschreibungen in Zeile 14 korrespondieren in Höhe von 11,1 Mio. EUR. Dieser Mehraufwand bei den Abschreibungen wird zusätzlich noch kompensiert von der Auflösung von Sonderposten in Zeile 4 in Höhe von 2,4 Mio. EUR. Dies gilt auch für verschiedene Zuweisungen des Landes für die Finanzierung der Corona- und Ukraine-Folgen in den Bereichen Schule, Soziales sowie Kinder, Jugend und Familie (Aufholen nach Corona, Zuweisungen für Ukraine-Flüchtlinge, Stärkungspakt u.a.) die zu entsprechendem Mehraufwand in den Zeilen 13 und 15 führen und den außerordentlichen Ertrag im Rahmen der Corona- und Ukraine-Isolierung reduzieren.

In Zeile 04 sind hervorzuheben die erhöhten Erträge in Höhe von 2,3 Mio. EUR aus den Gebühren für den Rettungsdienst, die aus der Abarbeitung von Rückständen erfolgen und die Mindererträge aus den Benutzungsgebühren für die Abfallbeseitigung (-3,3 Mio. EUR) und für Abwasserbeseitigung (-4,5 Mio. EUR), die zum Teil auch mit reduziertem Aufwand einhergehen (Zeile 13 und 15).

In Zeile 05 ist die Verbesserung im Ertrag hauptsächlich durch Mehreinnahmen in Höhe von ca. 1 Mio. EUR bei den Mieten für Ukraine-Flüchtlinge zu erklären.

Auch in Zeile 06 gibt es bei verschiedenen Kostenerstattungen für die Ukraine- und andere Flüchtlinge erhebliche Mindererträge, die aber auch mit geringerem Aufwand in der Zeile 15 korrespondieren. Besonders bemerkenswert sind geringere Erträge im Bereich der Jugendhilfe, die aufgrund der schwierigen Personalsituation in der wirtschaftlichen Jugendhilfe entstanden sind. Viele Erstattungen, zu denen die Stadt Oberhausen berechtigt ist, können aktuell deshalb nicht erzielt werden. Darüber hinaus gibt es Mehrerträge in Höhe von ca. 2 Mio. EUR aus Erstattungen von STOAG und SBO.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Zeile 07 sind die Mehrerträge bei den Bußgeldern für Verkehrsdelikte in Höhe von ca. 5 Mio. EUR hervorzuheben und die Auflösung von Rückstellungen für die STOAG in Höhe von ca. 7 Mio. EUR.

Bei den Personalaufwendungen in Zeile 11 hat es Minderaufwendungen aufgrund der Verschiebung der Besoldungserhöhung und Personalnebenaufwendungen in Höhe von 4,1 Mio. EUR und Veränderungen bei den Personalrückstellungen in Höhe von 7,8 Mio. EUR gegeben.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Zeile 13 hat es Minderaufwendungen bei den Energiekosten (2,3 Mio. EUR) gegeben, die ins Folgejahr verschoben worden sind, ebenso wie die Aufwendungen für Brücken (3 Mio. EUR). Hinzu kommen die bereits erwähnten 5,7 Mio. EUR geringerer Aufwand bei der Abfallbeseitigung.

Der Mehraufwand bei den bilanziellen Abschreibungen in Höhe von 11,1 Mio. EUR korrespondiert wie bereits erwähnt mit den höheren Sonderposten auf der Ertragsseite.

Bei den Transferaufwendungen in Zeile 15 sind die Minderaufwendungen bei der STOAG in Höhe von 6,5 Mio. EUR und der Minderaufwand für die LVR-Umlage in Höhe von 7,1 Mio. EUR hervorzuheben.

Die Verschiebung des Aufwandes für den Glasfaserausbau in Höhe von 9,4 Mio. EUR ist der Hauptgrund für den geringeren Aufwand bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen in Zeile 16.

Bei den Finanzaufwendungen in Zeile 20 sind die gestiegenen Zinsen für Liquiditätskredite in Höhe von 1,4 Mio. EUR gegenüber dem Planansatz zu erwähnen.

4.3 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um die Generationengerechtigkeit dauerhaft sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 28.619.648,00 Euro aus.

Im Vergleich zum geplanten Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von 169.480 Euro beträgt die Veränderung 28.450.168 Euro.

4.3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= Jahresergebnis

4.3.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Um die wirtschaftliche Lage der Stadt Oberhausen fundiert darzustellen und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Jahres zu geben, wurde das vorhandene Datenmaterial methodisch untersucht. Basis der nachfolgenden Darstellung der wirtschaftlichen Lage stellen die Bilanz sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung dar.

Bei der Analyse der Haushaltswirtschaft handelt es sich um eine Analyse des Geschäftsverlaufs des abgelaufenen Haushaltsjahres. Diese erfolgt durch einen Soll-Ist-Vergleich. Dabei wurden die Plandaten des Haushaltsjahres mit den Ergebnissen des Jahresabschlusses verglichen; daraus resultierende Abweichungen werden im Folgenden erläutert, soweit sie aus Sicht der Stadt wesentlich erscheinen. Darüber hinaus werden die Vorjahresdaten im Vergleich dargestellt.

Die Ergebnisse im Überblick

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

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Ordentliche Erträge	981.661.902,75	961.049.170	1.016.574.404,34	55.525.234,34	5,78
Ordentliche Aufwendungen	968.066.245,99	1.017.751.230	990.372.454,51	-27.378.775,49	-2,69
Ordentliches Ergebnis	**13.595.656,76**	**-56.702.060**	**26.201.949,83**	**82.904.009,83**	**146,21**
Finanzerträge	915.597,71	995.790	982.216,00	-13.574,00	-1,36
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.894.179,86	32.667.460	31.864.517,83	-802.942,17	-2,46
Finanzergebnis	**-22.978.582,15**	**-31.671.670**	**-30.882.301,83**	**789.368,17**	**2,49**
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	**-9.382.925,39**	**-88.373.730**	**-4.680.352,00**	**83.693.378,00**	**94,70**
Außerordentliche Erträge	11.410.000,00	88.543.210	33.300.000,00	-55.243.210,00	-62,39
Außerordentliches Ergebnis	**11.410.000,00**	**88.543.210**	**33.300.000,00**	**-55.243.210,00**	**-62,39**
Jahresergebnis	**2.027.074,61**	**169.480**	**28.619.648,00**	**28.450.168,00**	**16.786,74**
Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	**2.027.074,61**	**169.480**	**28.619.648,00**	**28.450.168,00**	**16.786,74**

Ordentliches Ergebnis

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

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 26.201.949,83 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 12.606.293,07 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 82.904.009,83 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis steht das Finanzergebnis in Höhe von -30.882.301,83 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -7.903.719,68 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 789.368,17 Euro verändert.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ordentliches Ergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit, welches mit -4.680.352,00 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 4.702.573,39 Euro abweicht. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 83.693.378,00 Euro.

Jahresergebnis

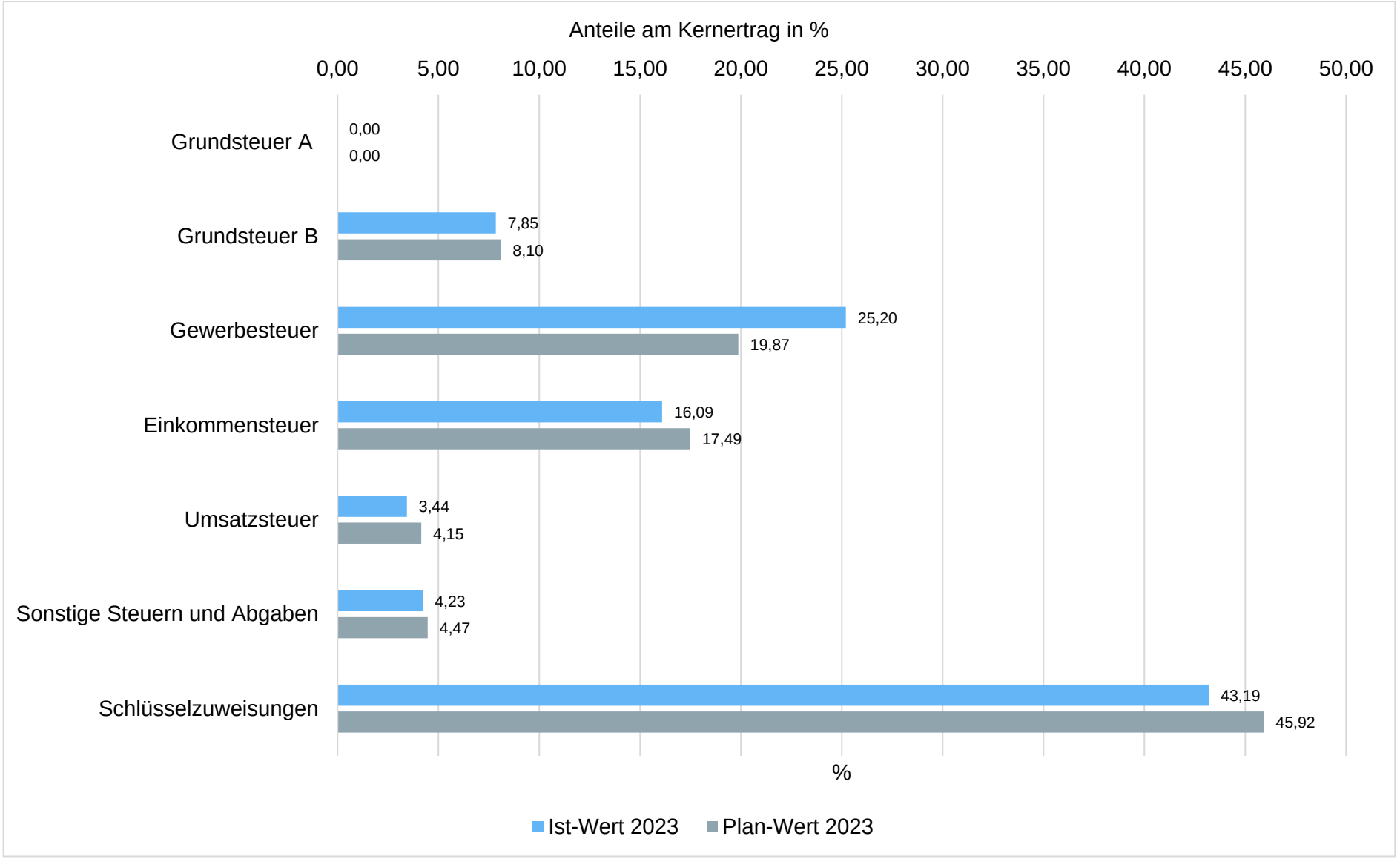
Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 33.300.000,00 Euro in das Jahresergebnis ein. Das Jahresergebnis beträgt 28.619.648,00 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 26.592.573,39 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 169.480 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 28.450.168 Euro.

4.3.1.2 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.


Anteile am Kernertrag in %
0,00
5,00
10,00
15,00
20,00
25,00
30,00
35,00
40,00
45,00
50,00
Grundsteuer A
0,00
0,00
Grundsteuer B
7,85
8,10
Gewerbesteuer
25,20
19,87
Einkommensteuer
16,09
17,49
Umsatzsteuer
3,44
4,15
Sonstige Steuern und Abgaben
4,23
4,47
Schlüsselzuweisungen
43,19
45,92
%
Ist-Wert 2023
Plan-Wert 2023

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

Ertragsarten im Überblick

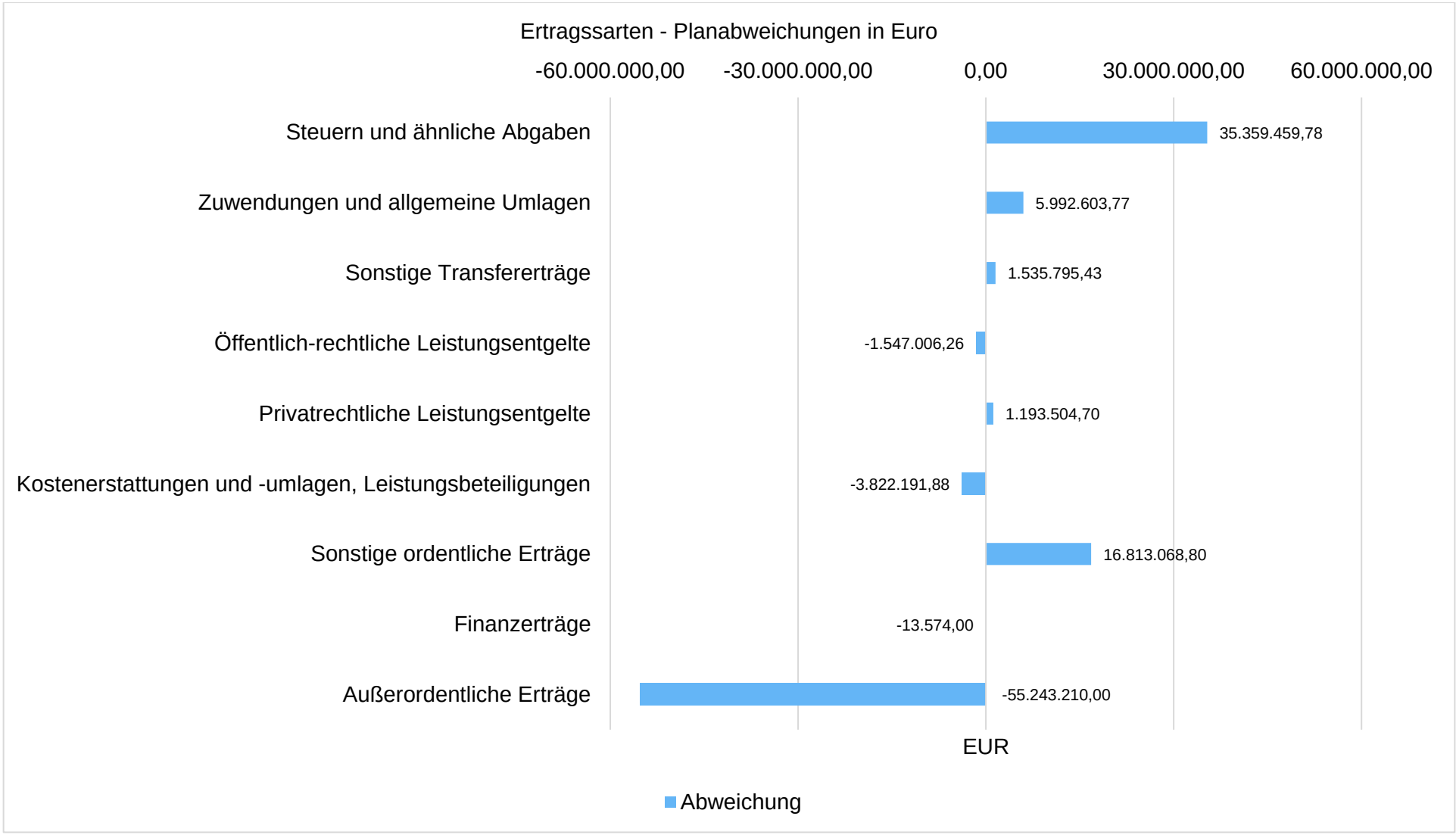
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Steuern und ähnliche Abgaben	329.026.882,47	306.253.590	341.613.049,78	35.359.459,78	11,55
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.442.043,30	382.536.390	388.528.993,77	5.992.603,77	1,57
Sonstige Transfererträge	4.695.113,64	3.508.530	5.044.325,43	1.535.795,43	43,77
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.575.344,52	111.049.470	109.502.463,74	-1.547.006,26	-1,39
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.591.907,11	5.810.890	7.004.394,70	1.193.504,70	20,54
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	114.019.272,08	119.698.920	115.876.728,12	-3.822.191,88	-3,19
Sonstige ordentliche Erträge	46.311.339,63	32.191.380	49.004.448,80	16.813.068,80	52,23
Ordentliche Erträge	**981.661.902,75**	**961.049.170**	**1.016.574.404,34**	**55.525.234,34**	**5,78**
Finanzerträge	915.597,71	995.790	982.216,00	-13.574,00	-1,36
Außerordentliche Erträge	11.410.000,00	88.543.210	33.300.000,00	-55.243.210,00	-62,39
Summe	**993.987.500,46**	**1.050.588.170**	**1.050.856.620,34**	**268.450,34**	**0,03**

Die Erträge insgesamt weichen um 56.869.119,88 Euro vom Vorjahresergebnis und um 268.450,34 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 34.912.501,59 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 55.525.234,34 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



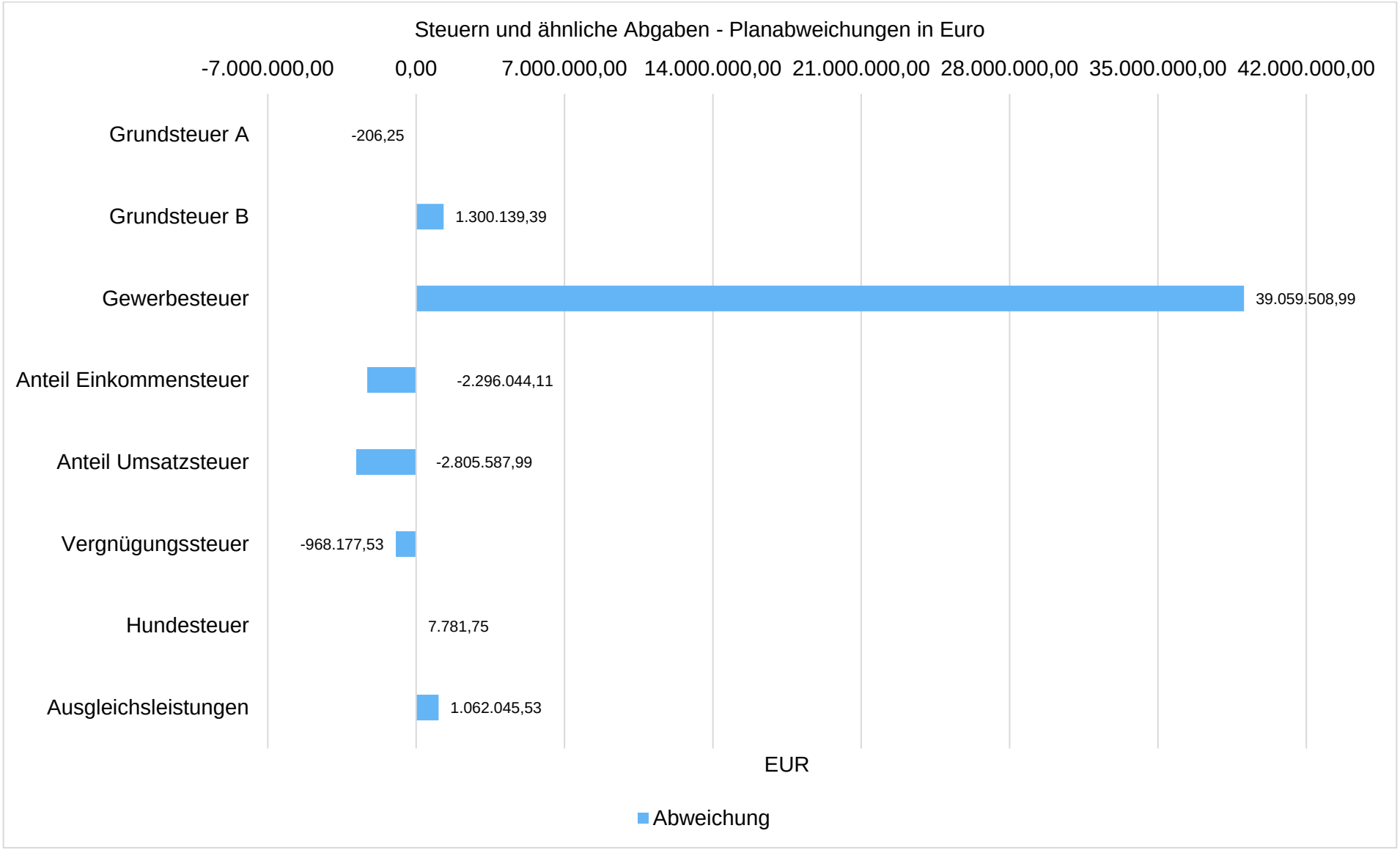
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Grundsteuer A	15.851,59	16.100	15.893,75	-206,25	-1,28
Grundsteuer B	45.885.319,16	45.877.610	47.177.749,39	1.300.139,39	2,83
Gewerbesteuer	143.169.441,40	112.500.000	151.559.508,99	39.059.508,99	34,72
Anteil Einkommensteuer	95.876.929,49	99.049.550	96.753.505,89	-2.296.044,11	-2,32
Anteil Umsatzsteuer	20.365.436,55	23.500.000	20.694.412,01	-2.805.587,99	-11,94
Vergnügungssteuer	5.606.353,77	6.210.630	5.242.452,47	-968.177,53	-15,59
Hundesteuer	1.904.569,45	1.900.000	1.907.781,75	7.781,75	0,41
Ausgleichsleistungen	16.202.981,06	17.199.700	18.261.745,53	1.062.045,53	6,17
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	**329.026.882,47**	**306.253.590**	**341.613.049,78**	**35.359.459,78**	**11,55**

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Einmal mehr wird deutlich, wie abhängig die Stadt Oberhausen von den Erträgen aus der Gewerbesteuer ist.

Da die Einnahmeentwicklung nicht unerheblich von der Höhe der Nachzahlungen aus Vorjahren (a.V.) abhängig ist, wird nachfolgend das Verhältnis von Vorauszahlungen zu Nachzahlungen a.V. der letzten Jahre dargestellt.

Jahr	Gesamt	Vorauszahlung	Nachzahlung
2015	81,6 Mio.	77,6 Mio.	4,0 Mio.
2016	90,6 Mio.	77,4 Mio.	13,2 Mio.
2017	83,8 Mio.	80,2 Mio.	3,6 Mio.
2018	112,4 Mio.	89,03 Mio.	23,1 Mio.
2019	104,8 Mio.	93,6 Mio.	11,2 Mio.
2020	67,1 Mio.	64,6 Mio.	2,5 Mio.
2021	85,4 Mio.	76,5 Mio.	8,9 Mio.
2022	143,2 Mio.	111,8 Mio.	31,4 Mio.
2023	151,6 Mio.	120,0 Mio.	31,6 Mio.

Zuwendungen und Umlagen

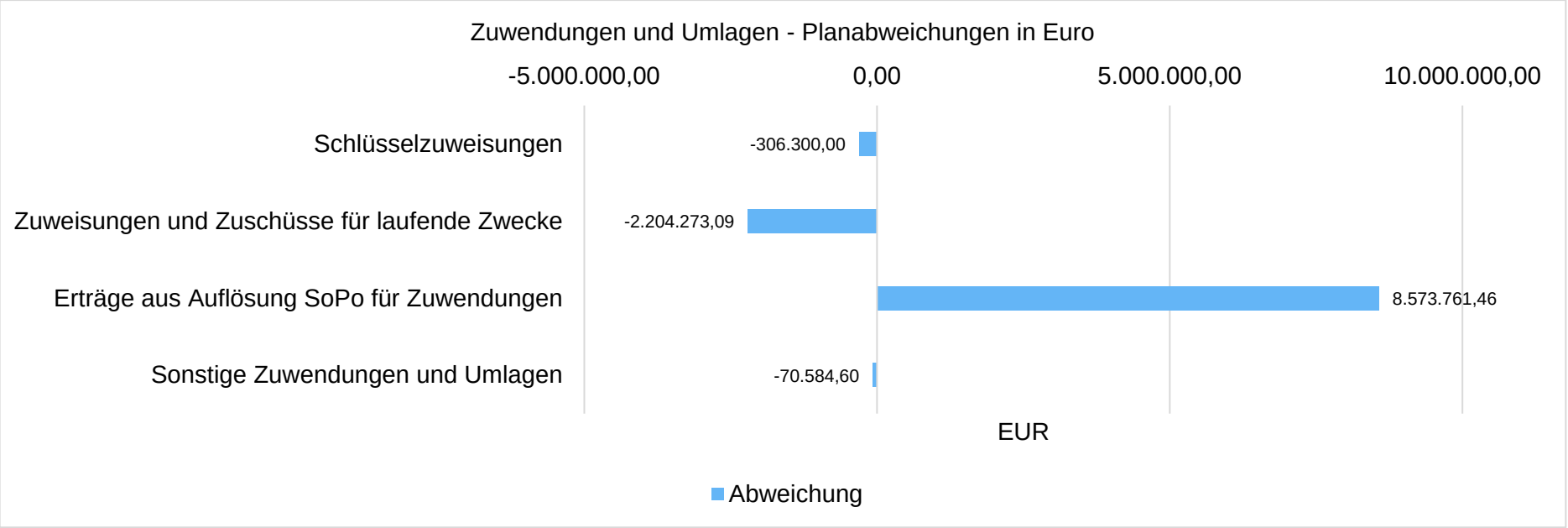
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 13.086.950,47 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 5.992.603,77 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Schlüsselzuweisungen	245.760.764,00	260.027.850	259.721.550,00	-306.300,00	-0,12
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	105.422.107,86	105.161.060	102.956.786,91	-2.204.273,09	-2,10
Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	18.558.456,44	17.257.880	25.831.641,46	8.573.761,46	49,68
Sonstige Zuwendungen und Umlagen	5.700.715,00	89.600	19.015,40	-70.584,60	-78,78
Summe_Zuweisungen	375.442.043,30	382.536.390	388.528.993,77	5.992.603,77	1,57

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



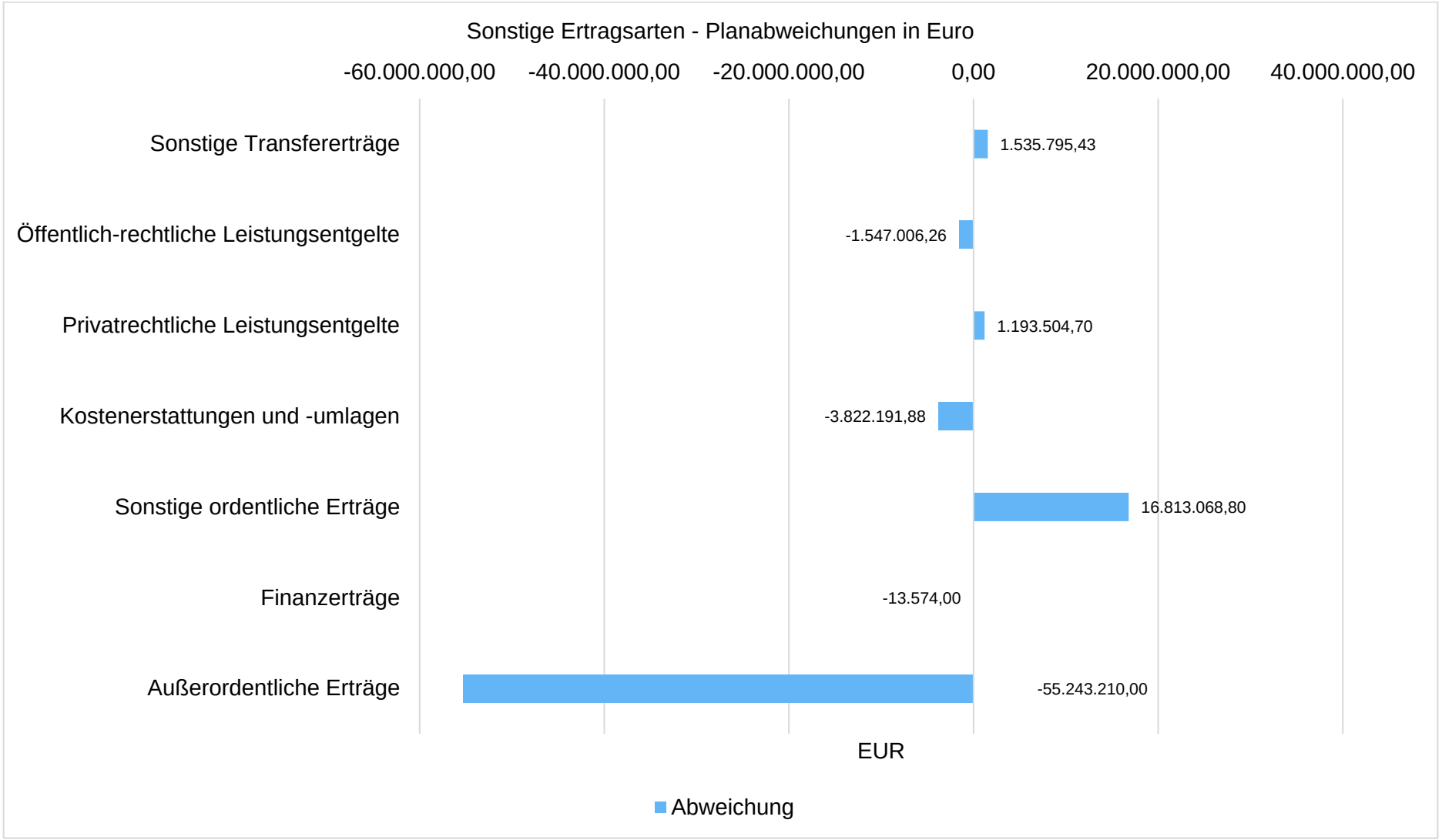
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige Transfererträge	4.695.113,64	3.508.530	5.044.325,43	1.535.795,43	43,77
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.575.344,52	111.049.470	109.502.463,74	-1.547.006,26	-1,39
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.591.907,11	5.810.890	7.004.394,70	1.193.504,70	20,54
Kostenerstattungen und -umlagen	114.019.272,08	119.698.920	115.876.728,12	-3.822.191,88	-3,19
Sonstige ordentliche Erträge	46.311.339,63	32.191.380	49.004.448,80	16.813.068,80	52,23
Finanzerträge	915.597,71	995.790	982.216,00	-13.574,00	-1,36
Außerordentliche Erträge	11.410.000,00	88.543.210	33.300.000,00	-55.243.210,00	-62,39

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



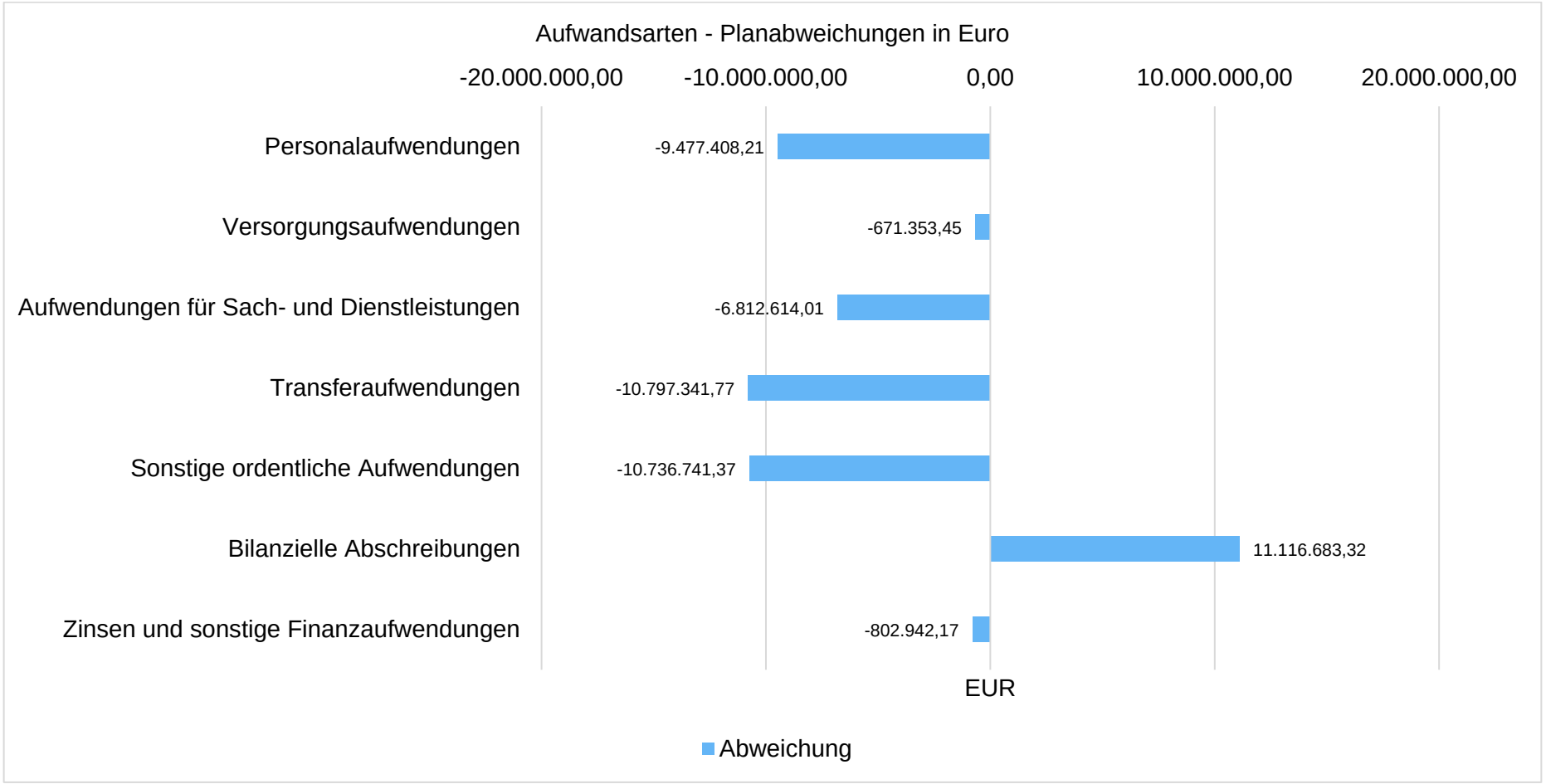
4.3.1.3 Aufwandslage

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

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Personalaufwendungen	195.701.206,88	212.948.670	203.471.261,79	-9.477.408,21	-4,45
Versorgungsaufwendungen	36.771.579,31	32.881.130	32.209.776,55	-671.353,45	-2,04
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.478.148,20	108.694.090	101.881.475,99	-6.812.614,01	-6,27
Transferaufwendungen	439.932.039,03	470.116.060	459.318.718,23	-10.797.341,77	-2,30
Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.120.003,62	147.535.290	136.798.548,63	-10.736.741,37	-7,28
Bilanzielle Abschreibungen	50.063.268,95	45.575.990	56.692.673,32	11.116.683,32	24,39
Ordentliche Aufwendungen	**968.066.245,99**	**1.017.751.230**	**990.372.454,51**	**-27.378.775,49**	**-2,69**
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	**968.066.245,99**	**1.017.751.230**	**990.372.454,51**	**-27.378.775,49**	**-2,69**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.894.179,86	32.667.460	31.864.517,83	-802.942,17	-2,46
Summe Aufwand	**991.960.425,85**	**1.050.418.690**	**1.022.236.972,34**	**-28.181.717,66**	**-2,68**

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 30.276.546,49 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 1.022.236.972,34 Euro weichen um -28.181.717,66 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 22.306.208,52 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -27.378.775,49 Euro.

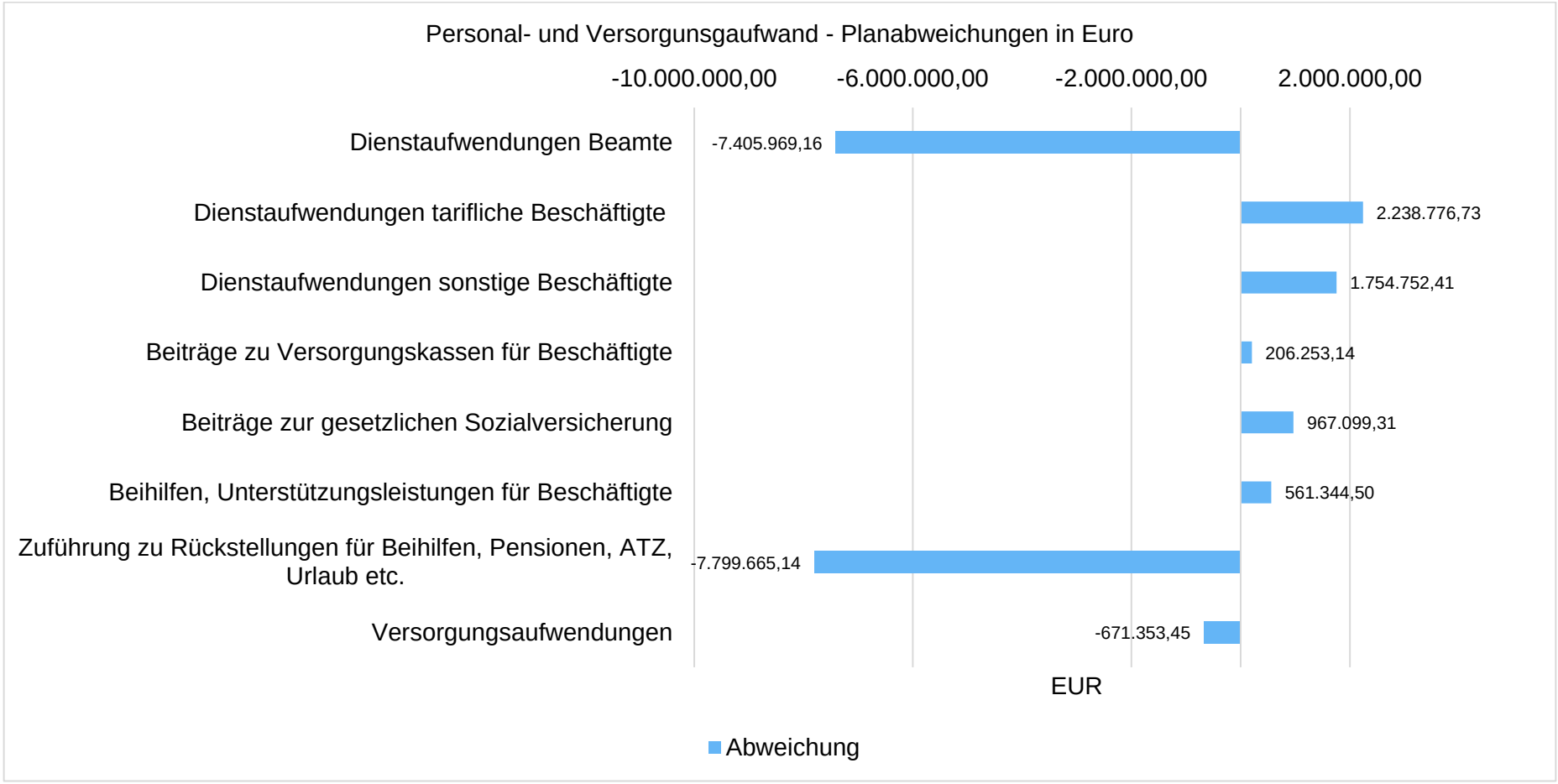
Personal- und Versorgungsaufwand

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:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Dienstaufwendungen Beamte	41.389.828,30	47.851.580	40.445.610,84	-7.405.969,16	-15,48
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	91.032.189,41	97.754.040	99.992.816,73	2.238.776,73	2,29
Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	16.957.029,07	19.098.320	20.853.072,41	1.754.752,41	9,19
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	6.911.193,60	7.194.360	7.400.613,14	206.253,14	2,87
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	18.628.160,81	18.969.590	19.936.689,31	967.099,31	5,10
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	1.888.929,51	2.330.780	2.892.124,50	561.344,50	24,08
Zuführung zu Rückstellungen für Beihilfen, Pensionen, ATZ, Urlaub etc.	18.893.876,18	19.750.000	11.950.334,86	-7.799.665,14	-39,49
Personalaufwendungen	**195.701.206,88**	**212.948.670**	**203.471.261,79**	**-9.477.408,21**	**-4,45**
Versorgungsaufwendungen	**36.771.579,31**	**32.881.130**	**32.209.776,55**	**-671.353,45**	**-2,04**
Personal- und Versorgungsaufwand	**232.472.786,19**	**245.829.800**	**235.681.038,34**	**-10.148.761,66**	**-4,13**

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

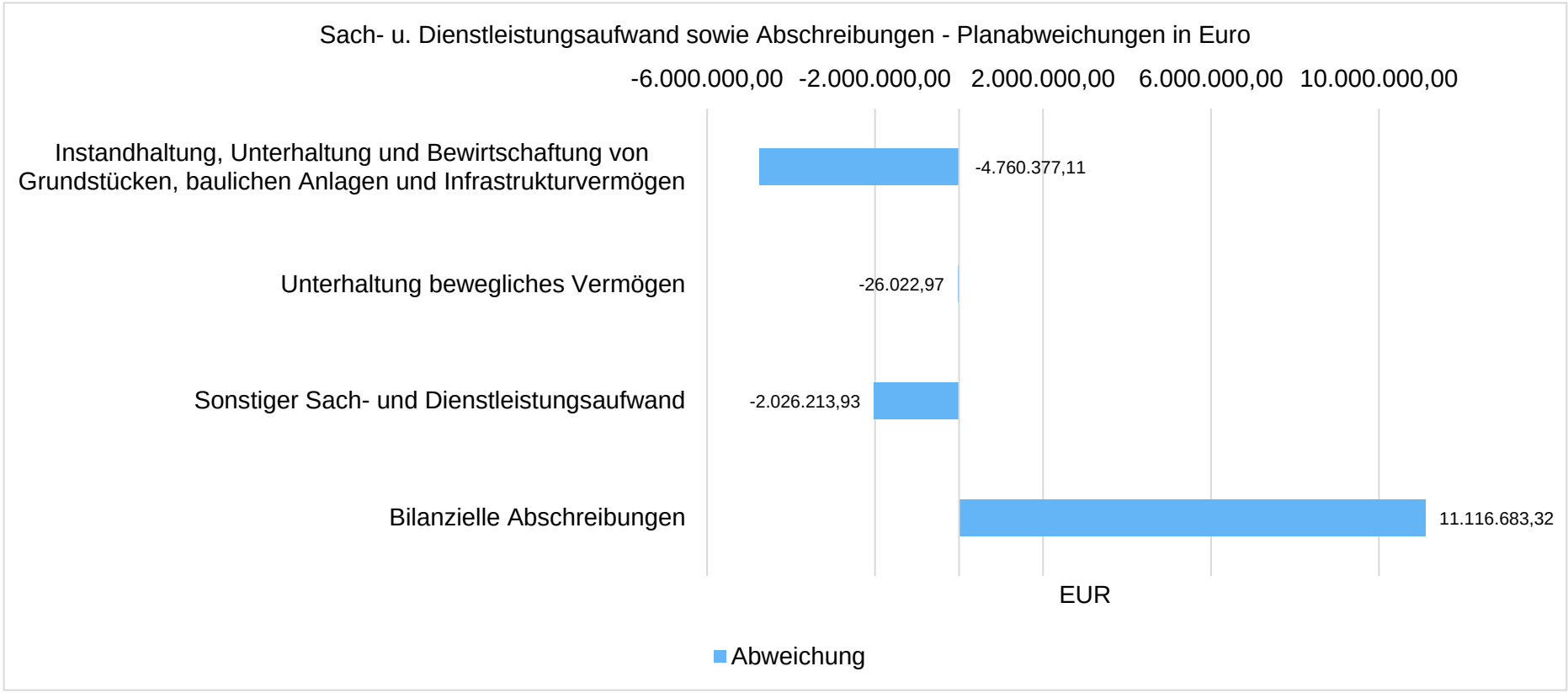
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 101.881.475,99 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -11.596.672,21 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -6.812.614,01 Euro.

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

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Instandhaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Grundstücken, baulichen Anlagen und Infrastrukturvermögen	18.157.579,18	24.030.400	19.270.022,89	-4.760.377,11	-19,81
Unterhaltung bewegliches Vermögen	699.353,97	604.430	578.407,03	-26.022,97	-4,31
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	94.621.215,05	84.059.260	82.033.046,07	-2.026.213,93	-2,41
Bilanzielle Abschreibungen	50.063.268,95	45.575.990	56.692.673,32	11.116.683,32	24,39

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Den Mehraufwendungen Bilanzielle Abschreibung in Höhe von 11.116.683,32 EUR stehen Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten in der Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen in Höhe von + 8.573.761 EUR und in der Zeile 4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte in Höhe von + 2.357.470 EUR entgegen.

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

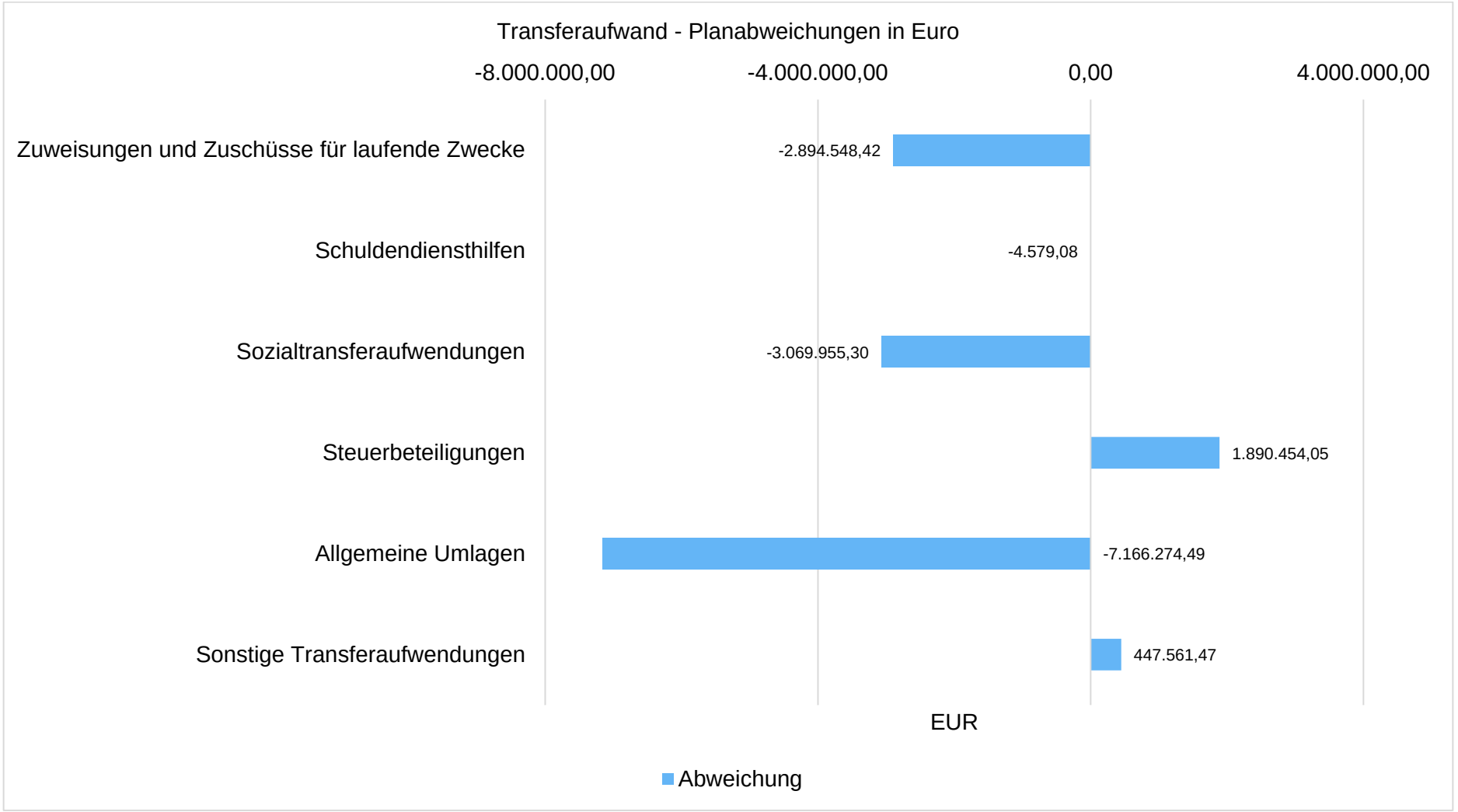
Die Transferaufwendungen in Höhe von 459.318.718,23 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 19.386.679,20 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -10.797.341,77 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	219.401.434,67	221.781.460	218.886.911,58	-2.894.548,42	-1,31
Schuldendiensthilfen	122.089,04	166.000	161.420,92	-4.579,08	-2,76
Sozialtransferaufwendungen	135.689.268,10	151.054.420	147.984.464,70	-3.069.955,30	-2,03
Steuerbeteiligungen	8.651.199,71	6.788.790	8.679.244,05	1.890.454,05	27,85
Allgemeine Umlagen	72.883.470,29	87.173.390	80.007.115,51	-7.166.274,49	-8,22
Sonstige Transferaufwendungen	3.184.577,22	3.152.000	3.599.561,47	447.561,47	14,20
Summe Transferaufwendungen	**439.932.039,03**	**470.116.060**	**459.318.718,23**	**-10.797.341,77**	**-2,30**

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Der Minderaufwand in der Position allgemeine Umlagen betrifft im wesentlichen einem Minderaufwand der Umlage an den Landschaftsverband Rheinland gemäß Bescheid in Höhe von 7.076.355 EUR.

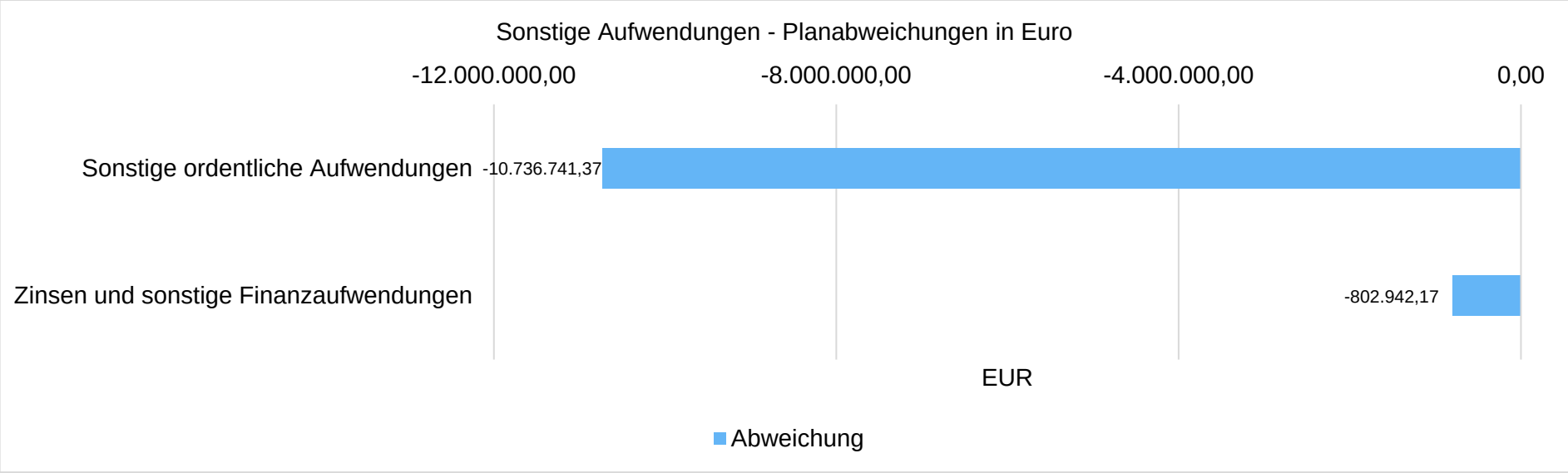
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.120.003,62	147.535.290	136.798.548,63	-10.736.741,37	-7,28
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.894.179,86	32.667.460	31.864.517,83	-802.942,17	-2,46

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



Die wesentlichen Minderaufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind durch die Verschiebung des Projektes „Breitbandausbau 6 Call“ in Höhe von 9.430.242 EUR entstanden.

4.3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

4.3.2.1 Allgemeine Entwicklung

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	927.769.985,97	934.396.800	954.837.729,59	20.440.929,59	2,19
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	873.374.468,58	998.010.580	927.056.117,06	-70.954.462,94	-7,11
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**54.395.517,39**	**-63.613.780**	**27.781.612,53**	**91.395.392,53**	**143,67**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.195.141,10	63.398.250	36.364.567,53	-27.033.682,47	-42,64
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.682.989,56	157.721.170	92.680.507,34	-65.040.662,66	-41,24
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-52.487.848,46**	**-94.322.920**	**-56.315.939,81**	**38.006.980,19**	**40,29**
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	**1.907.668,93**	**-157.936.700**	**-28.534.327,28**	**129.402.372,72**	**81,93**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	984.023.579,56	96.936.520	1.037.807.548,99	940.871.028,99	970,61
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	994.236.811,69	26.483.620	1.008.886.920,10	982.403.300,10	3.709,48
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-10.213.232,13**	**70.452.900**	**28.920.628,89**	**-41.532.271,11**	**-58,95**
Änderung Bestand eigener Finanzmittel	**-8.305.563,20**	**-87.483.800**	**386.301,61**	**87.870.101,61**	**100,44**

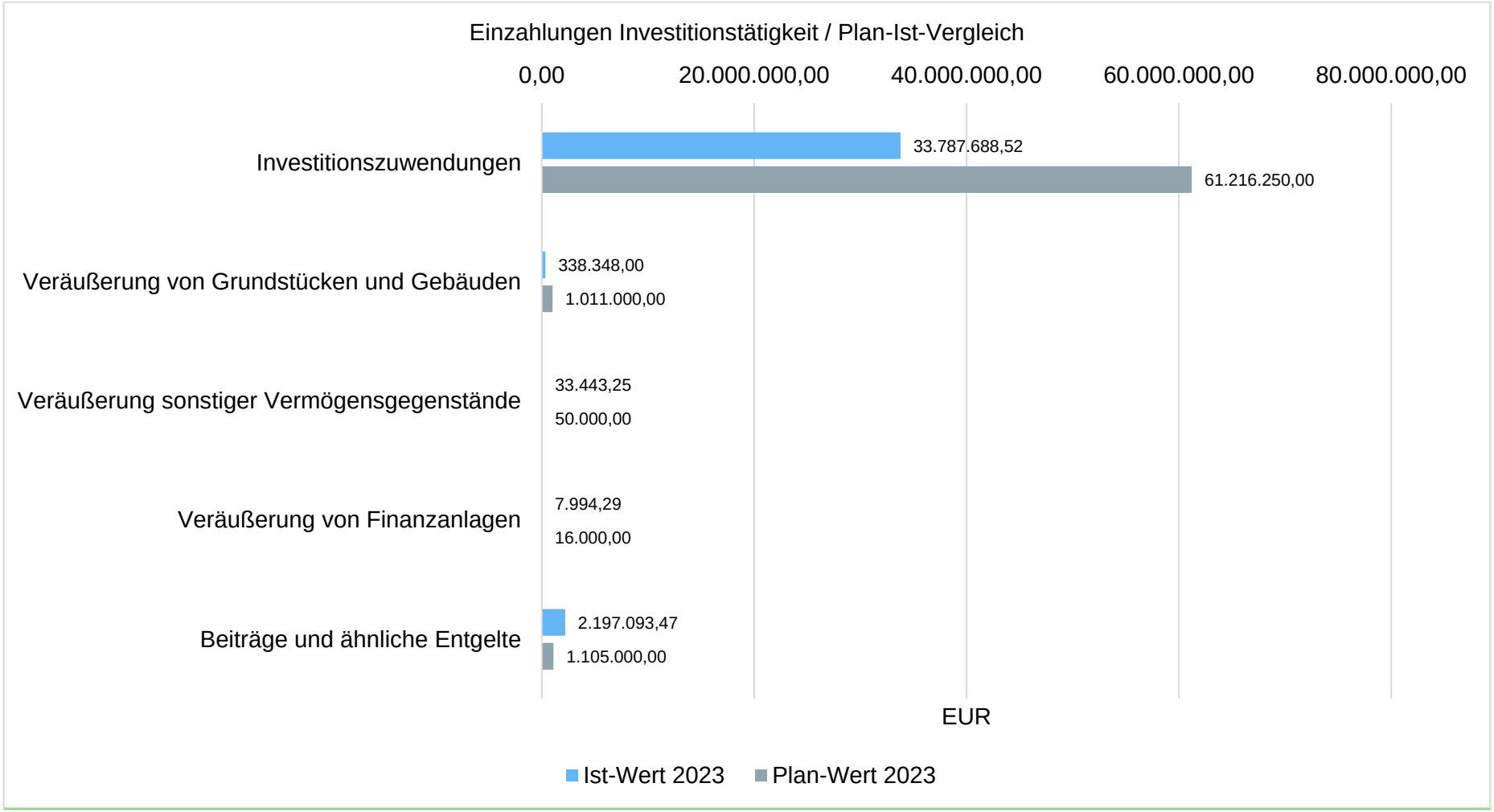
4.3.2.2 Investitionstätigkeit

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.

Investitionstätigkeit

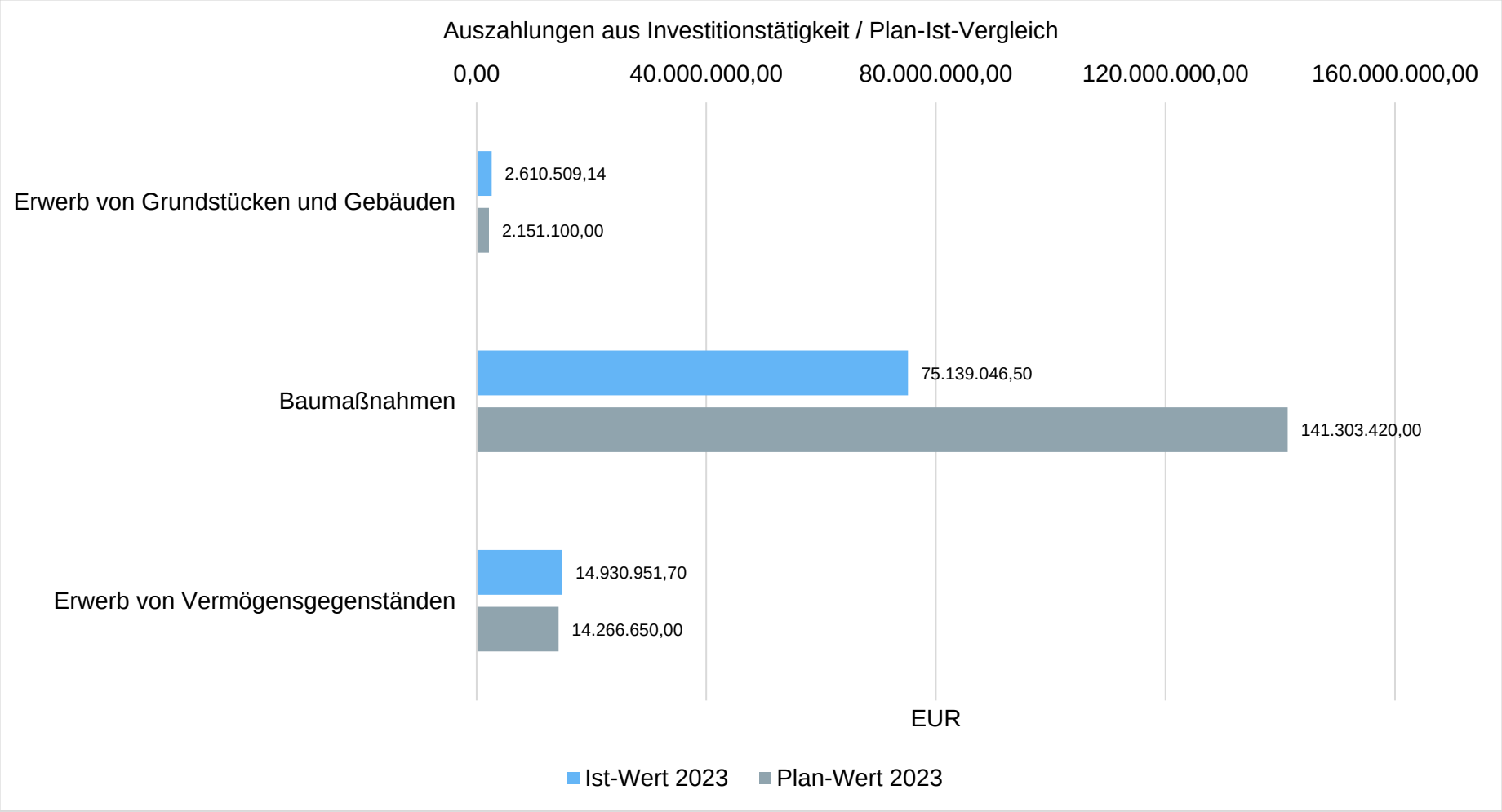
	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Abweichung 2023 %
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.761.545,00	61.216.250	33.787.688,52	-27.428.561,48	-44,81
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.722.106,14	1.011.000	338.348,00	-672.652,00	-66,53
Einzahlungen aus der Veräußerung beweglichen Vermögens	59.880,00	50.000	33.443,25	-16.556,75	-33,11
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	26.828,03	16.000	7.994,29	-8.005,71	-50,04
Beiträge und ähnliche Entgelte	1.624.781,93	1.105.000	2.197.093,47	1.092.093,47	98,83
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**43.195.141,10**	**63.398.250**	**36.364.567,53**	**-27.033.682,47**	**-42,64**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.606.693,83	2.151.100	2.610.509,14	459.409,14	21,36
Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	13.154.129,55	14.266.650	14.930.951,70	664.301,70	4,66
Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.922.166,18	141.303.420	75.139.046,50	-66.164.373,50	-46,82
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	**95.682.989,56**	**157.721.170**	**92.680.507,34**	**-65.040.662,66**	**-41,24**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die wesentliche Abweichung bei den Investitionszuwendungen resultiert daraus, dass sich die geplanten Baumaßnahmen auf das Haushaltsjahr 2024 verschoben haben und somit auch die Zuwendungen erst im Haushaltsjahr 2024 erfolgen können.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Die wesentliche Abweichung bei den Baumaßnahmen resultiert daraus, dass Baumaßnahmen in das Haushaltsjahr 2024 verschoben wurden.

4.4 Vermögens- und Schuldenlage

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

Bilanz im Jahresvergleich

	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
0 - Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit (COVID-19)	66.022.160	99.322.160	11.410.000
1 - Anlagevermögen	1.740.598.621	1.782.527.457	43.387.501
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	1.372.493	1.758.004	527.362
1.2 - Sachanlagen	1.553.482.083	1.586.402.925	44.068.207
1.3 - Finanzanlagen	185.744.045	194.366.528	-1.208.068
2 - Umlaufvermögen	120.742.196	125.774.080	-4.486.087
2.1 - Vorräte	5.030.211	4.953.254	-2.763.940
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	112.724.852	112.253.403	3.640.155
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0
2.4 - Liquide Mittel	2.987.134	8.567.424	-5.362.302
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	27.424.255	27.501.646	2.654.002
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.138.553.166	1.112.397.519	-2.049.425
Summe Aktiva	**3.093.340.398**	**3.147.522.862**	**50.915.992**
1 - Eigenkapital	0	0	0
1.1 - Allgemeine Rücklage	0	0	0
1.2 - Sonderrücklagen	0	0	0
1.3 - Ausgleichsrücklage	0	0	28.619.648
1.4 - Jahresergebnis	0	0	0

	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
1.5 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
2 - Sonderposten	490.729.375	500.437.054	9.707.680
2.1 - für Zuwendungen	407.131.656	417.564.172	10.432.516
2.2 - für Beiträge	55.015.549	54.411.497	-604.052
2.3 - für den Gebührenausgleich	6.640.006	7.738.416	1.098.410
2.4 - Sonstige Sonderposten	21.942.164	20.722.969	-1.219.195
3 - Rückstellungen	573.944.846	580.708.156	6.763.311
3.1 - Pensionsrückstellungen	497.961.169	498.969.416	1.008.247
3.2 - Rückstellungen für Deponien und Altlasten	600.000	600.000	0
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	20.049.739	18.983.852	-1.065.887
3.4 - Sonstige Rückstellungen	55.333.938	62.154.889	6.820.950
4 - Verbindlichkeiten	2.002.250.610	2.039.422.703	37.172.093
4.1 - Anleihen	0	0	0
4.2 - Kredite für Investitionen	411.469.216	444.604.531	33.135.316
4.3 - Liquiditätskredite	1.548.000.000	1.541.000.000	-7.000.000
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.247.239	14.184.493	1.937.253
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.087.230	5.854.170	-1.233.060
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten und erhaltene Anzahlungen	11.758.977	22.337.491	10.578.514
4.8 - Erhaltene Anzahlungen	11.687.948	11.442.018	-245.931
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	26.415.568	26.954.948	539.381
Summe Passiva	**3.093.340.398**	**3.147.522.862**	**82.802.112**

Aufteilung des Sachanlagevermögens

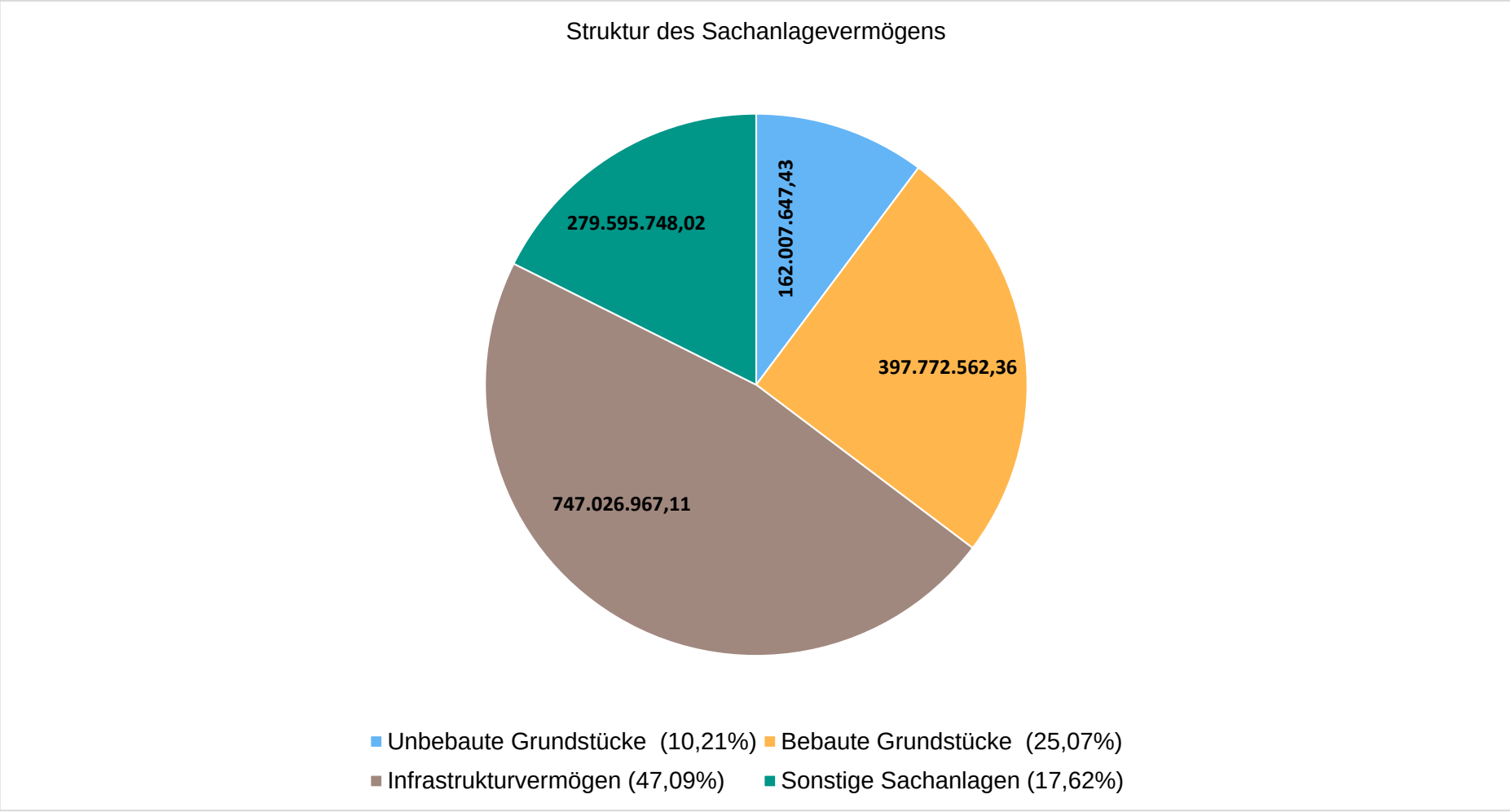
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2022 in Euro	2023 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	**1.553.482.083**	**1.586.402.925**	**32.920.842**
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	161.596.343	162.007.647	411.304
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	359.414.686	397.772.562	38.357.876
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	757.540.696	747.026.967	-10.513.729
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.122.297	2.875.693	-246.604
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.653.142	7.803.207	150.065
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.838.704	12.144.016	305.312
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.249.350	14.651.607	1.402.258
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	239.066.865	242.121.224	3.054.359

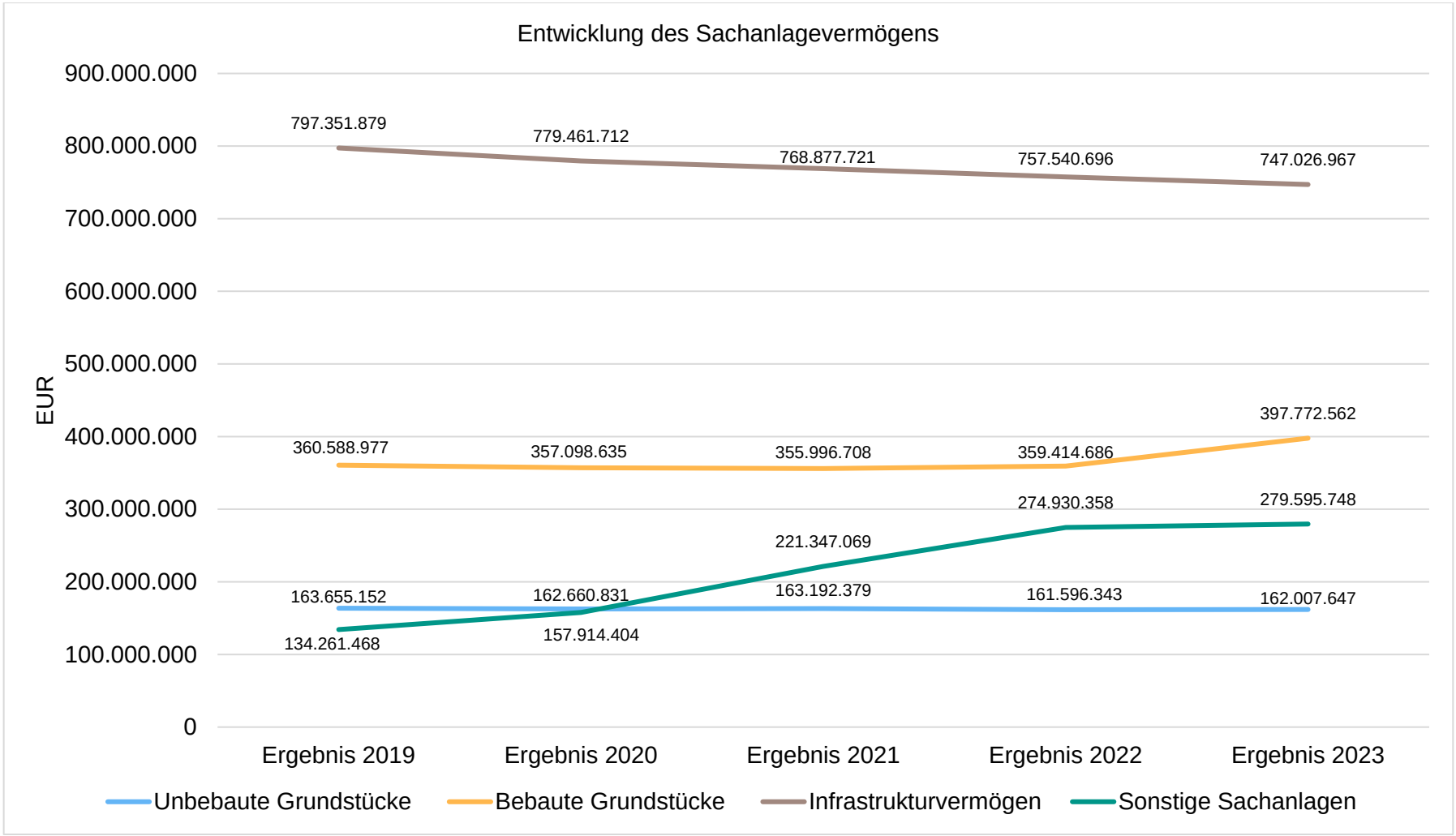
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



Entwicklung des Sachanlagevermögens

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



4.5 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. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKF-Kennzahlen des Innenministeriums NRW.

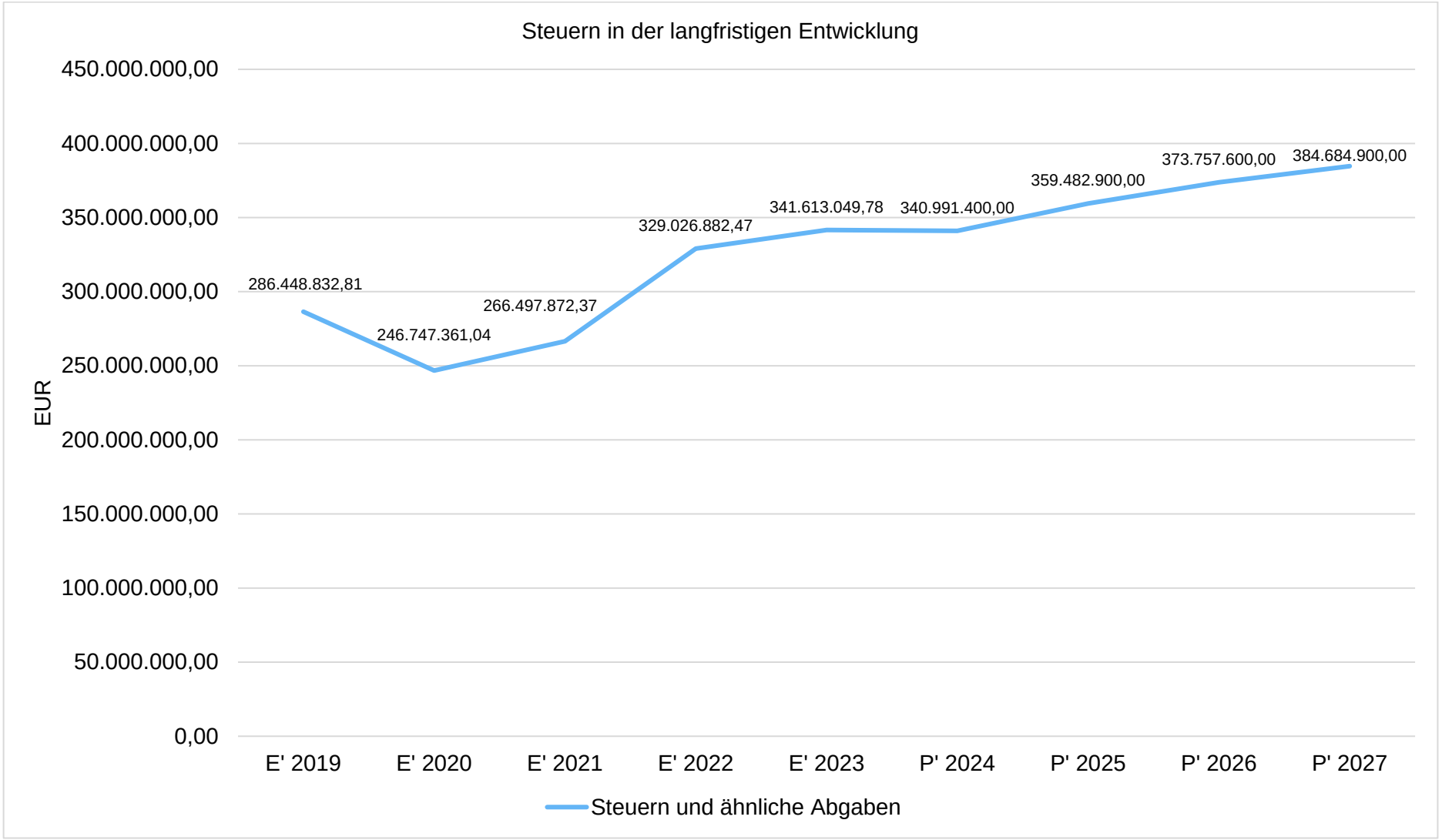
4.5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.5.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

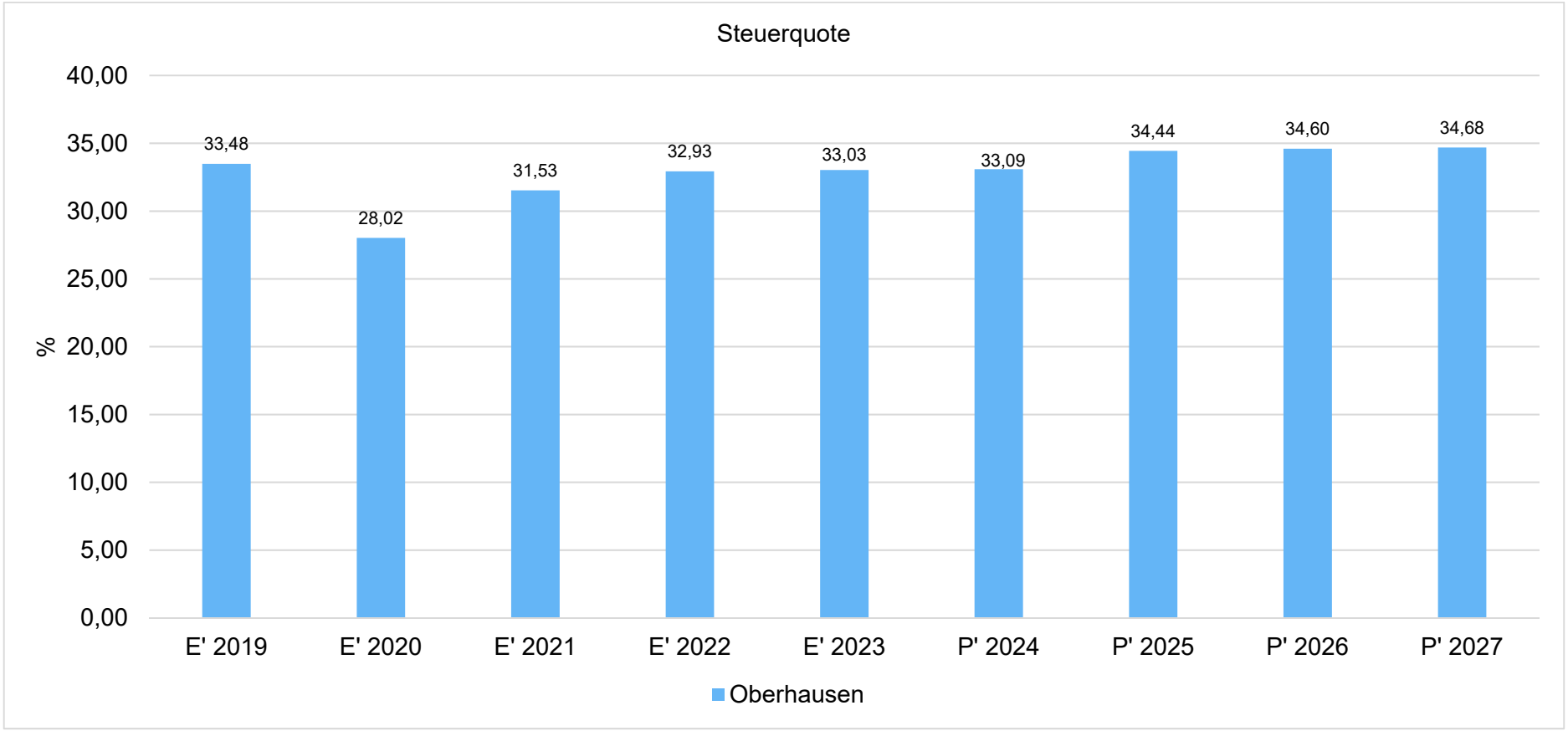
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	15.851,59	15.893,75	16.100,00	16.100,00	16.100,00
Grundsteuer B	45.885.319,16	47.177.749,39	46.500.000,00	46.500.000,00	46.500.000,00
Grundsteuer C	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
Gewerbesteuer	143.169.441,40	151.559.508,99	140.000.000,00	149.380.000,00	156.550.300,00
Anteil Einkommensteuer	95.876.929,49	96.753.505,89	103.360.000,00	110.491.900,00	116.569.000,00
Anteil Umsatzsteuer	20.365.436,55	20.694.412,01	23.946.500,00	24.641.000,00	25.109.200,00
Vergnügungssteuer	5.606.353,77	5.242.452,47	7.444.700,00	7.614.700,00	7.614.700,00
Hundesteuer	1.904.569,45	1.907.781,75	2.300.000,00	2.300.000,00	2.300.000,00
Sonstige örtliche Steuern und steuerähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
Ausgleichsleistungen	16.202.981,06	18.261.745,53	17.424.100,00	18.039.200,00	18.348.300,00
Summe Steuern und ähnliche Abgaben	**329.026.882,47**	**341.613.049,78**	**340.991.400,00**	**359.482.900,00**	**373.757.600,00**

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



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 in Abzug zu bringen. Diese wird deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



4.5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

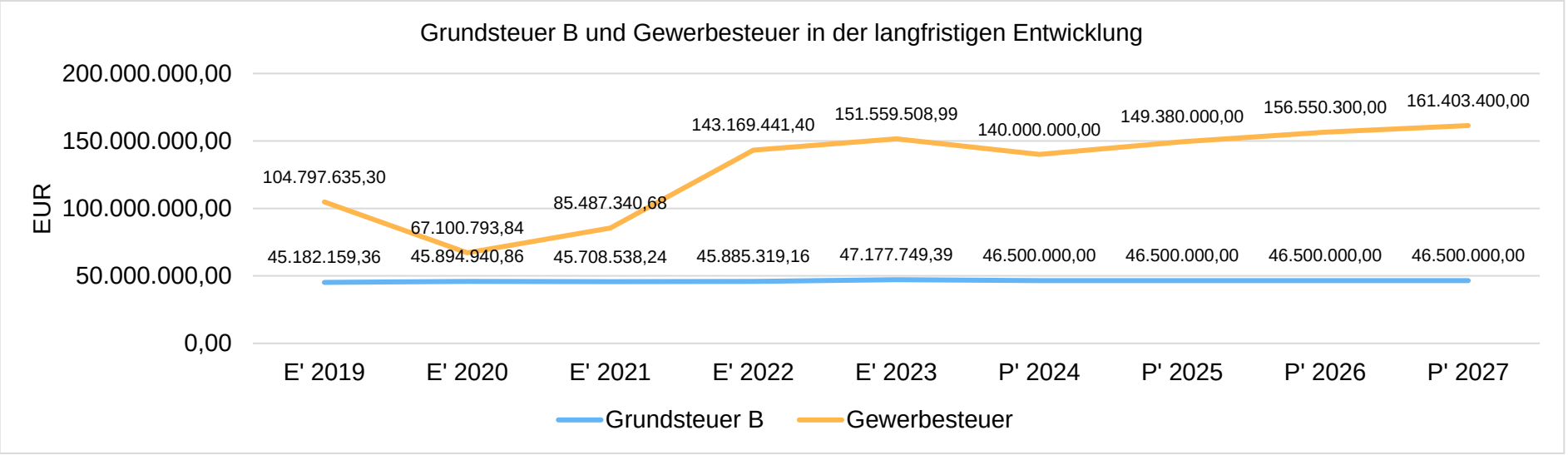
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	250	250	250	250	250	250
Hebesatz Grundsteuer B	670	670	670	670	670	670
Hebesatz Gewerbesteuer	580	580	580	580	580	580

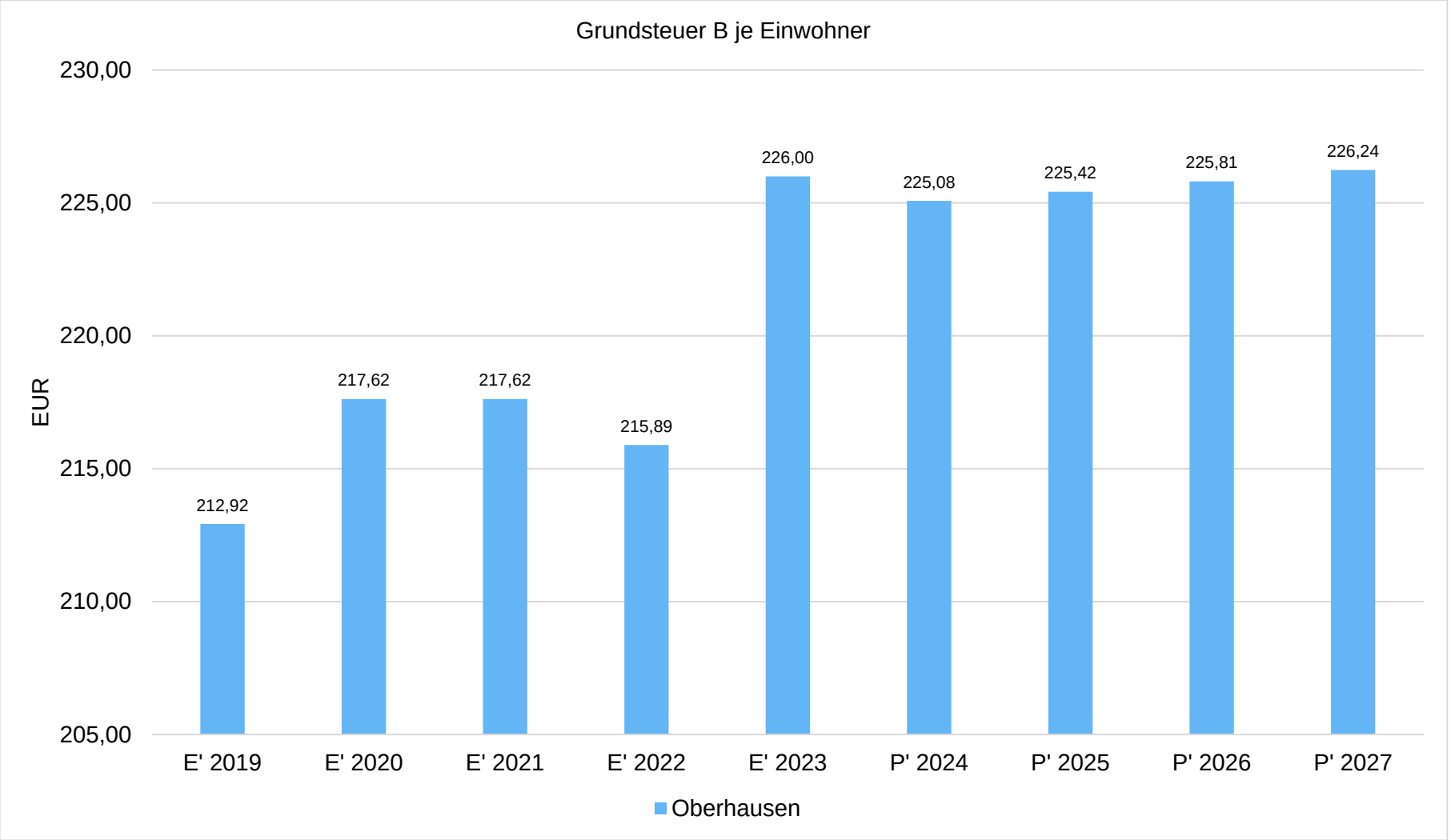
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

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:



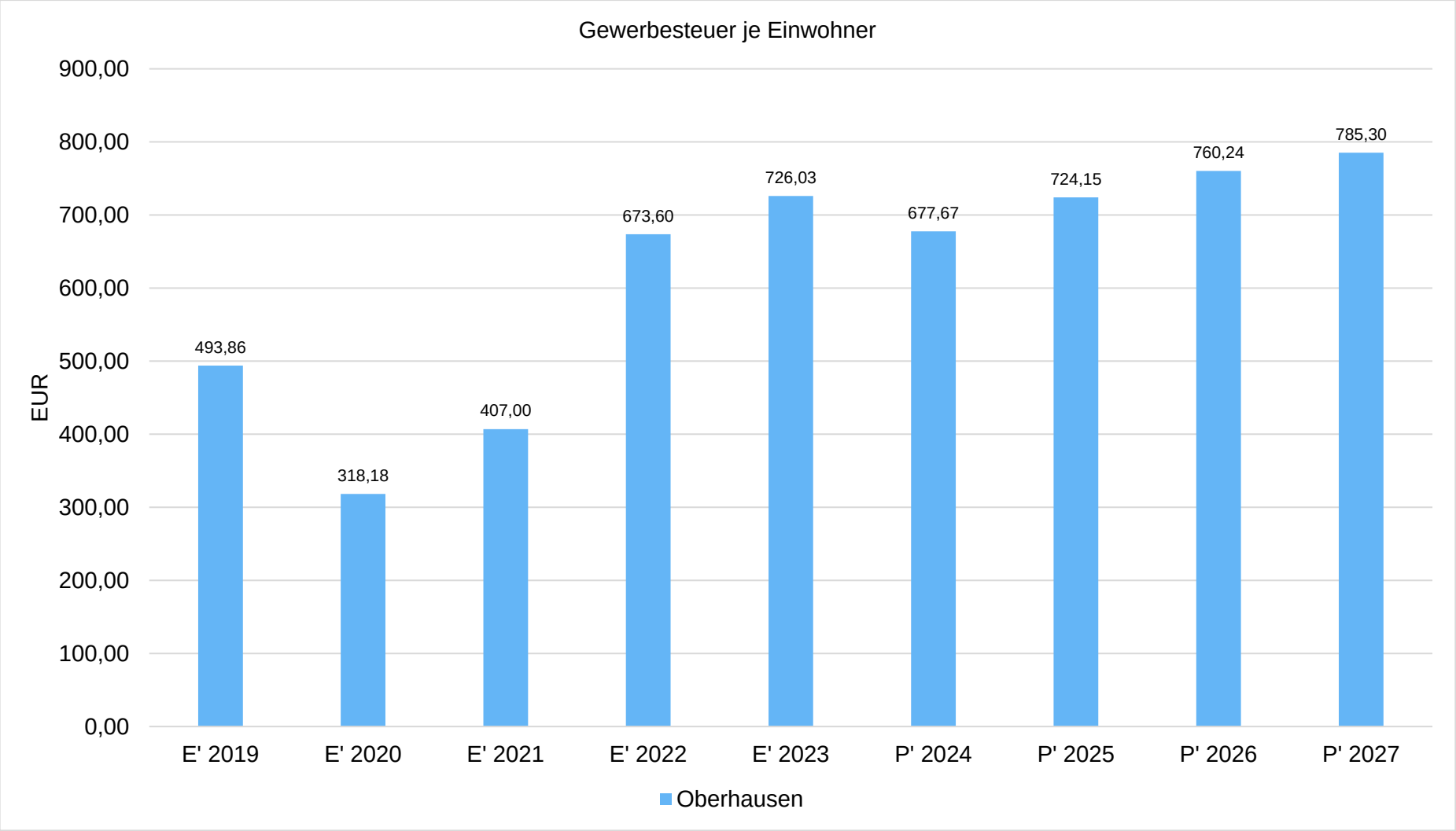
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbesteuer je Einwohner

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



4.5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

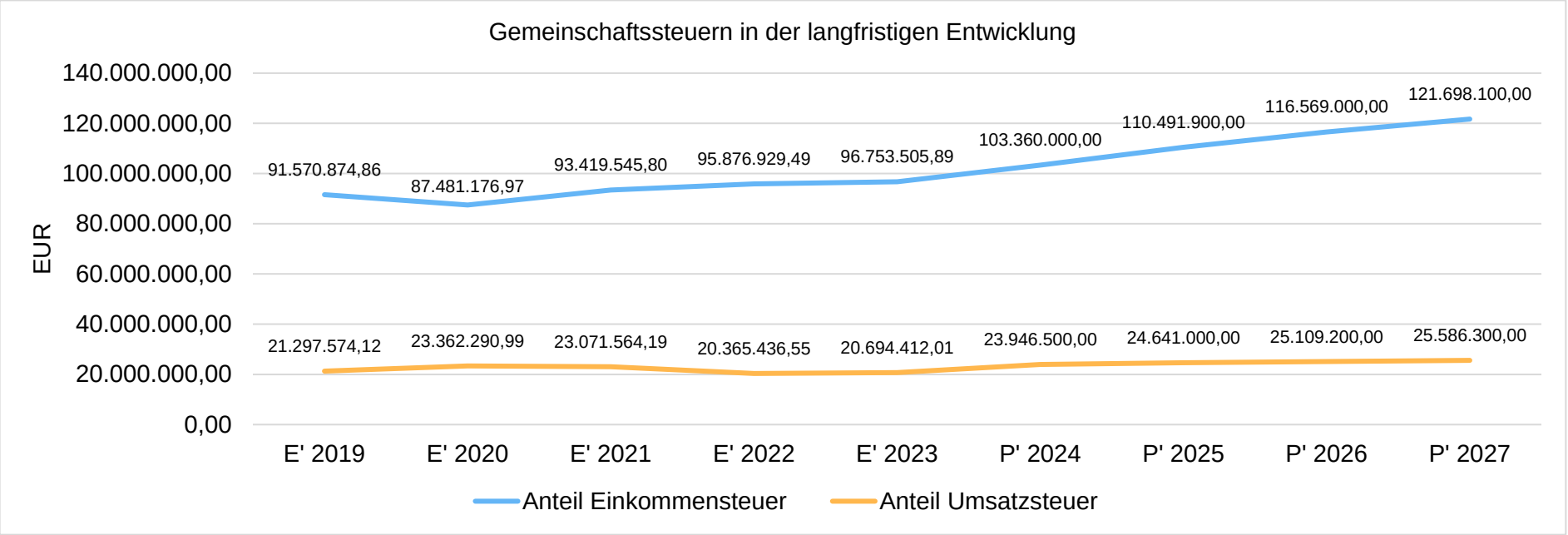
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

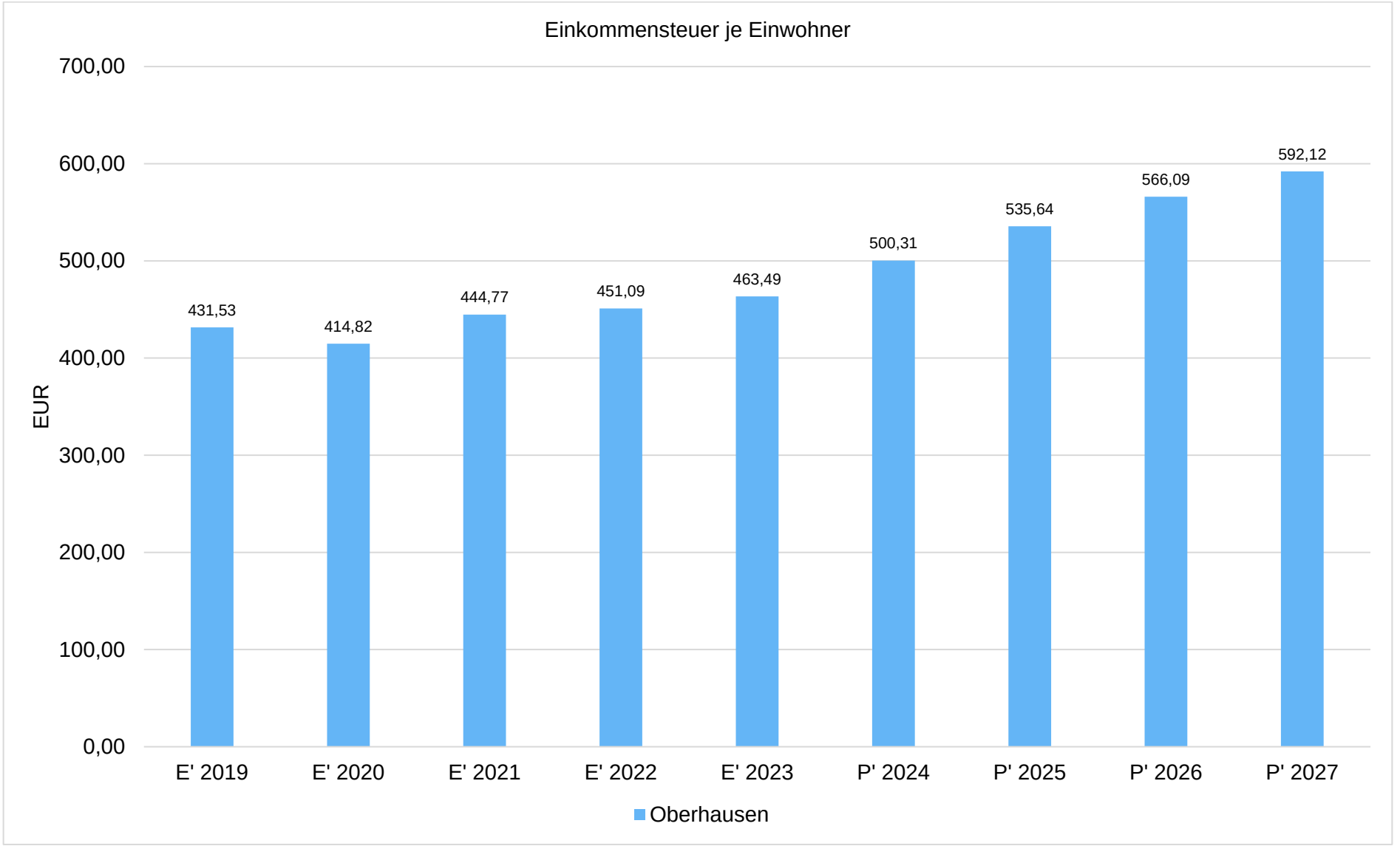
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anteil Einkommensteuer	95.876.929,49	96.753.505,89	103.360.000,00	110.491.900,00	116.569.000,00
Anteil Umsatzsteuer	20.365.436,55	20.694.412,01	23.946.500,00	24.641.000,00	25.109.200,00

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

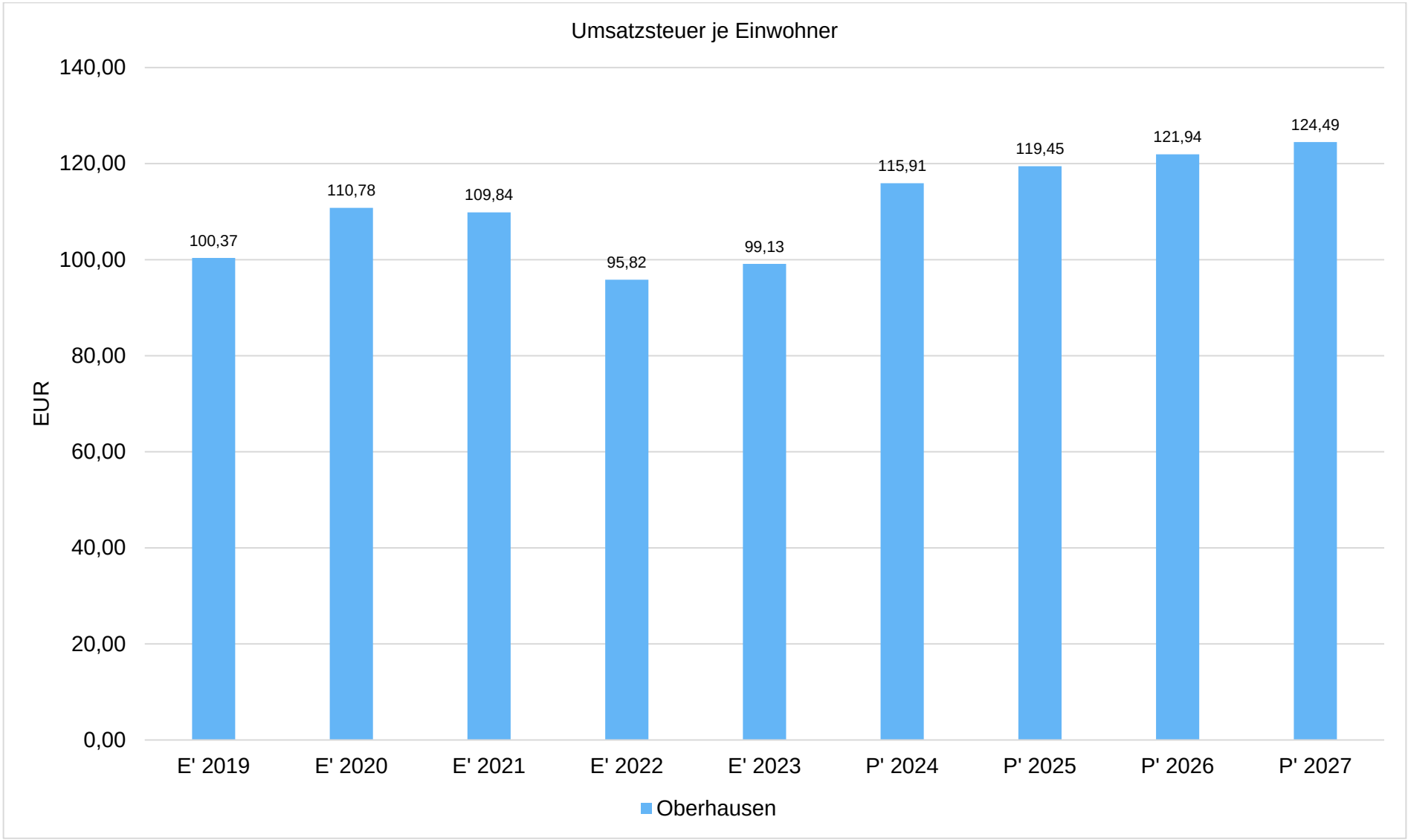
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



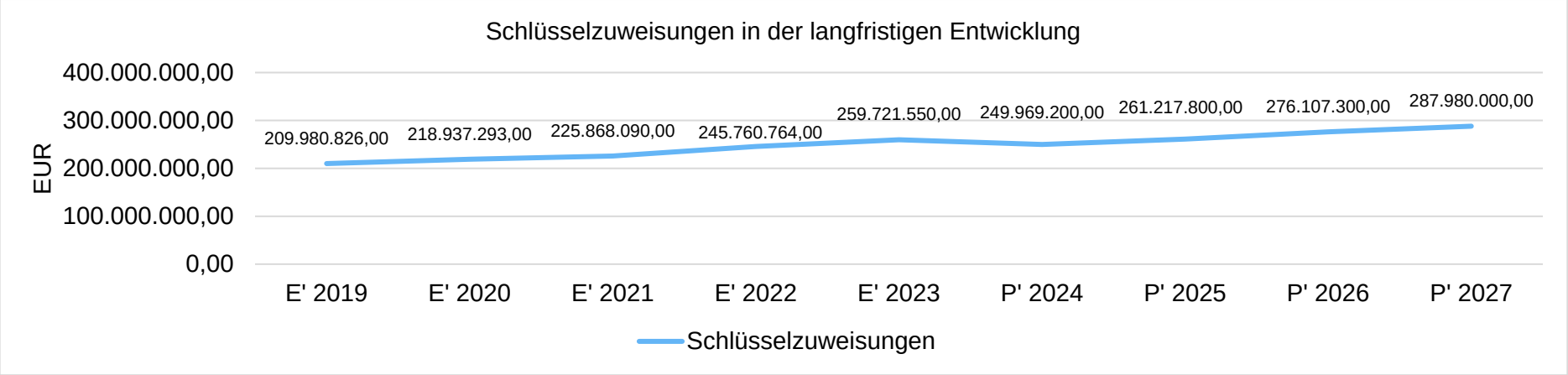
4.5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	**375.442.043,30**	**388.528.993,77**	**372.196.690,00**	**366.850.420,00**	**385.986.450,00**
davon Schlüsselzuweisungen	245.760.764,00	259.721.550,00	249.969.200,00	261.217.800,00	276.107.300,00
davon Bedarfszuweisungen und sonstige allgemeine Zuweisungen	5.700.715,00	19.015,40	86.100,00	86.100,00	86.100,00
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	105.422.107,86	102.956.786,91	104.875.390,00	88.280.520,00	92.527.050,00
davon Erträge aus Auflösung SoPo für Zuwendungen	18.558.456,44	25.831.641,46	17.266.000,00	17.266.000,00	17.266.000,00

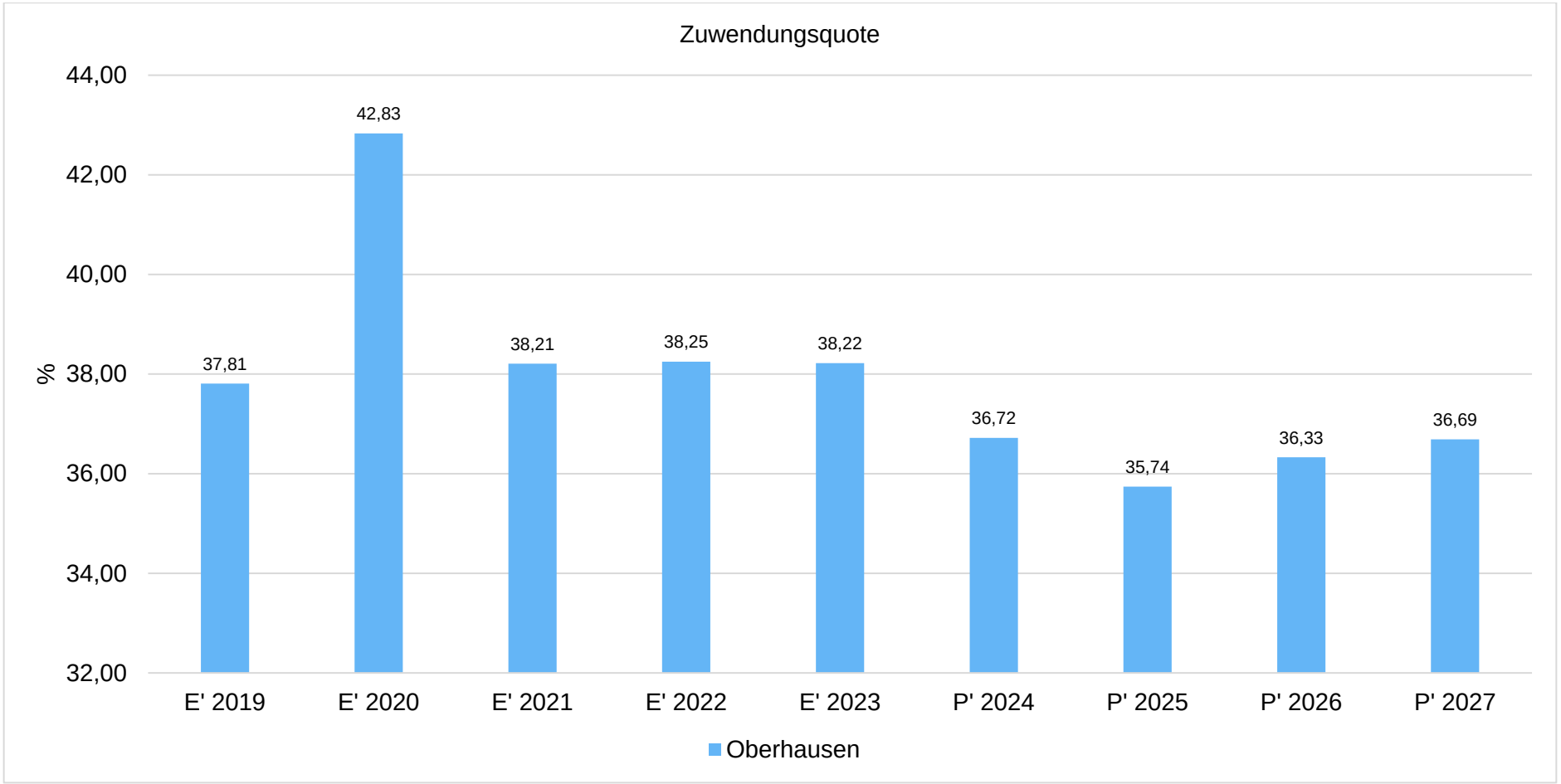
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



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.



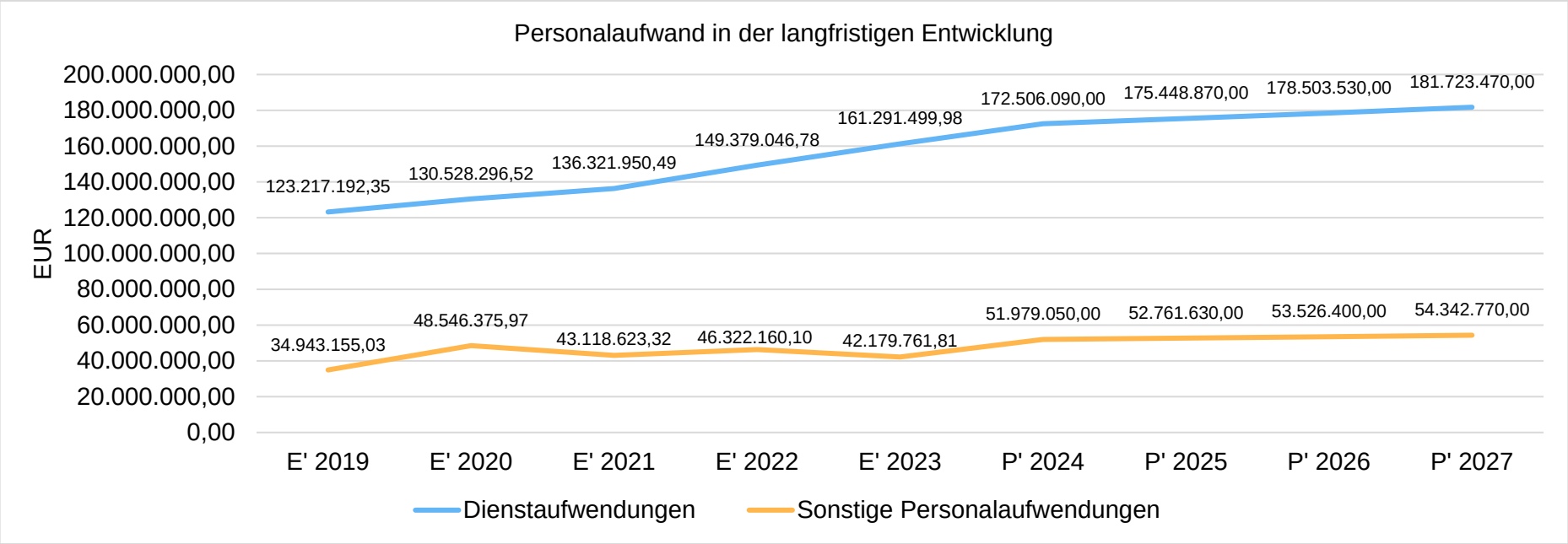
4.5.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

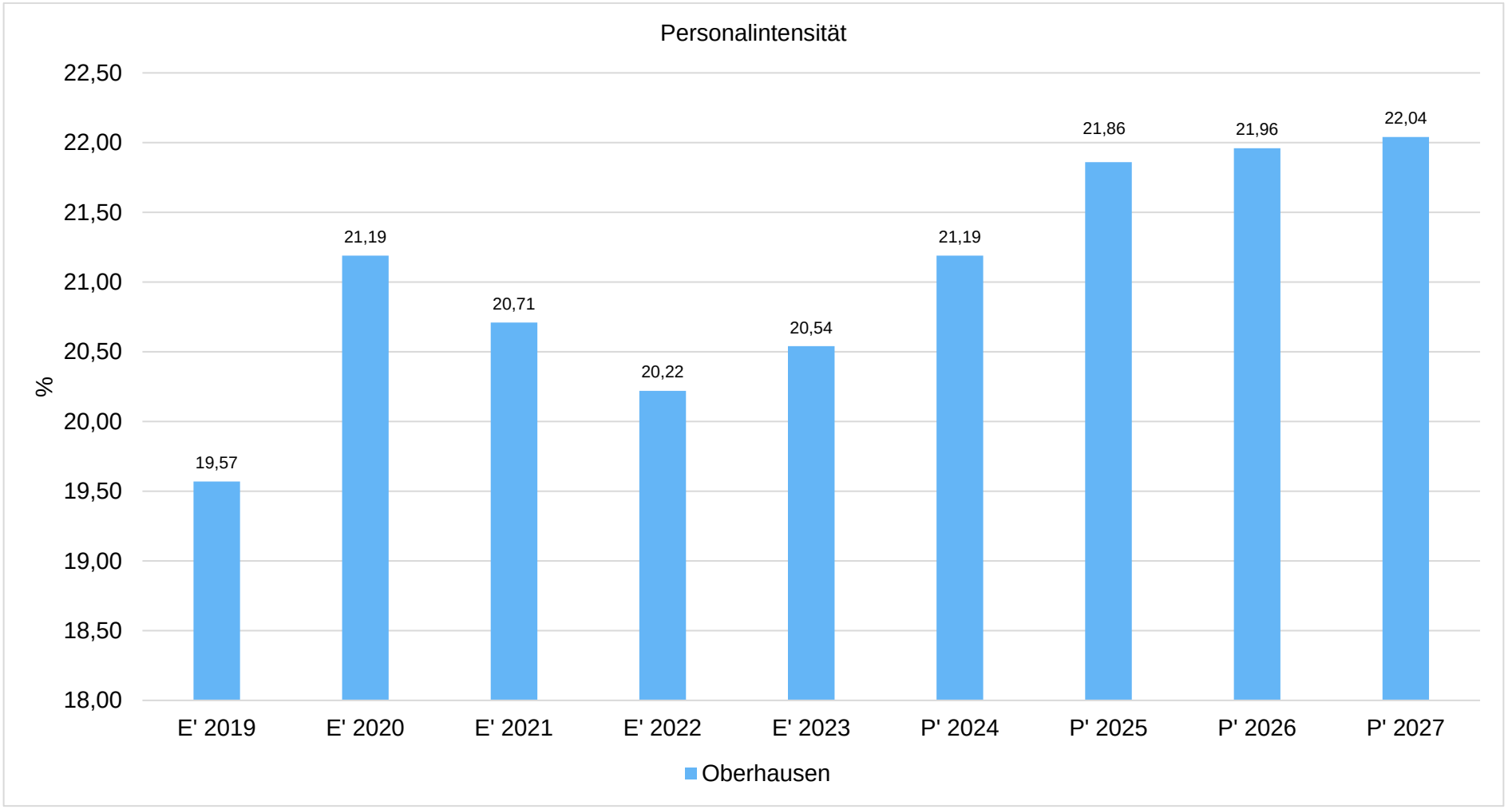
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Dienstaufwendungen	149.379.046,78	161.291.499,98	172.506.090,00	175.448.870,00	178.503.530,00
Sonstige Personalaufwendungen	46.322.160,10	42.179.761,81	51.979.050,00	52.761.630,00	53.526.400,00
Personalaufwendungen gesamt	**195.701.206,88**	**203.471.261,79**	**224.485.140,00**	**228.210.500,00**	**232.029.930,00**

In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



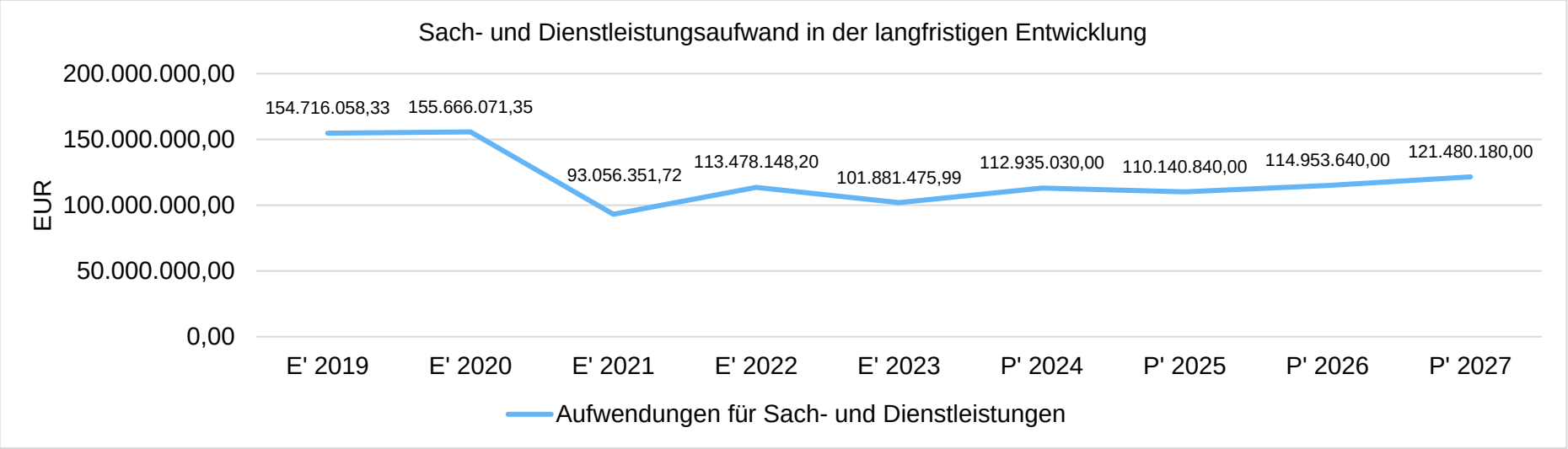
4.5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

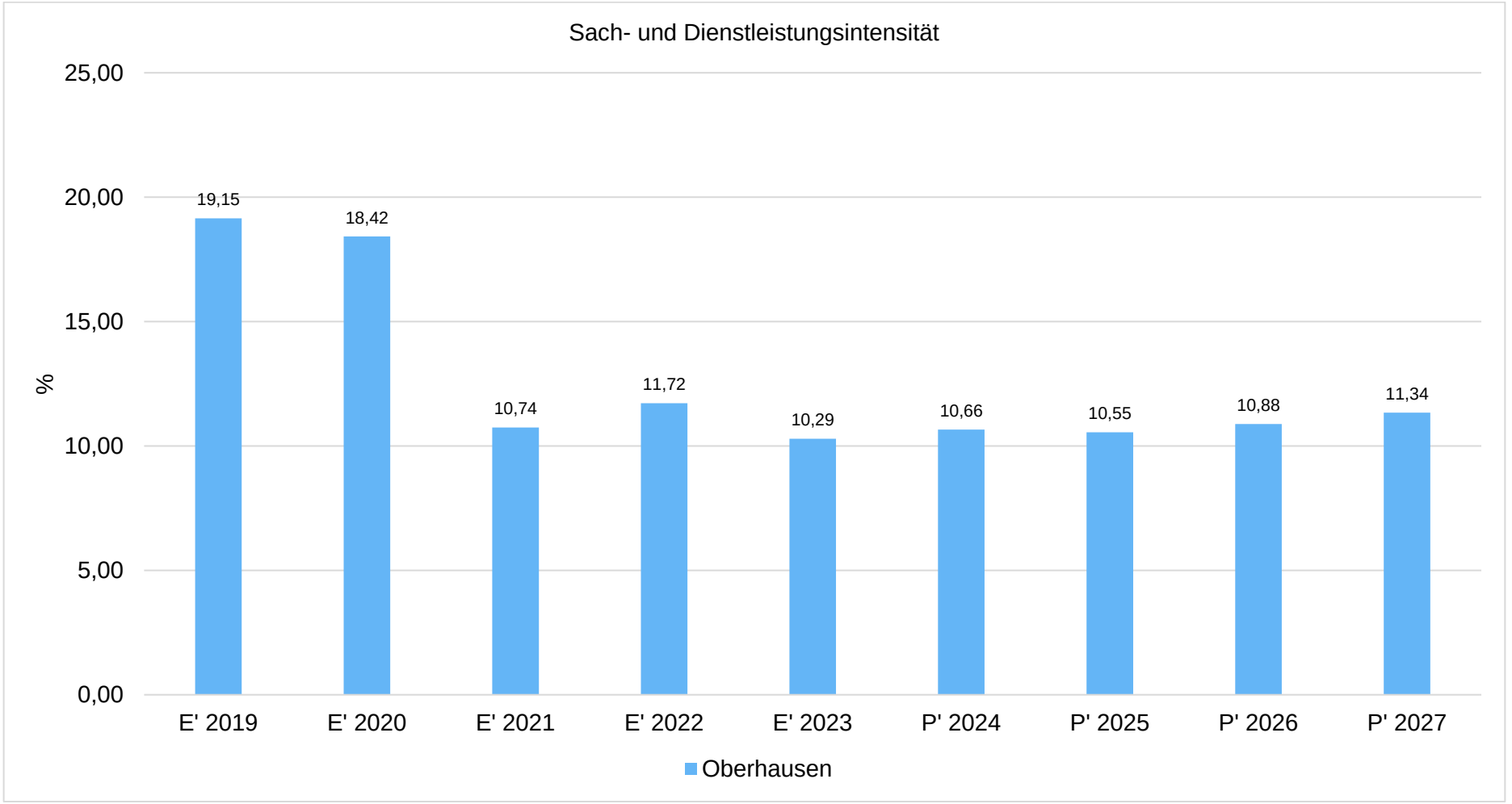
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bewirtschaftung, Unter- u. Instandhaltung unbewegliches Vermögen	18.157.579,18	19.270.022,89	24.943.670,00	20.533.700,00	25.125.520,00
Unterhaltung bewegliches Vermögen	699.353,97	578.407,03	679.600,00	679.600,00	685.700,00
Erstattungen für Aufwendungen Dritter	29.735.554,58	15.958.024,63	14.463.500,00	15.038.250,00	15.072.550,00
sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	64.885.660,47	66.075.021,44	72.848.260,00	73.889.290,00	74.069.870,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**113.478.148,20**	**101.881.475,99**	**112.935.030,00**	**110.140.840,00**	**114.953.640,00**

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.



4.5.1.5 Transferaufwendungen

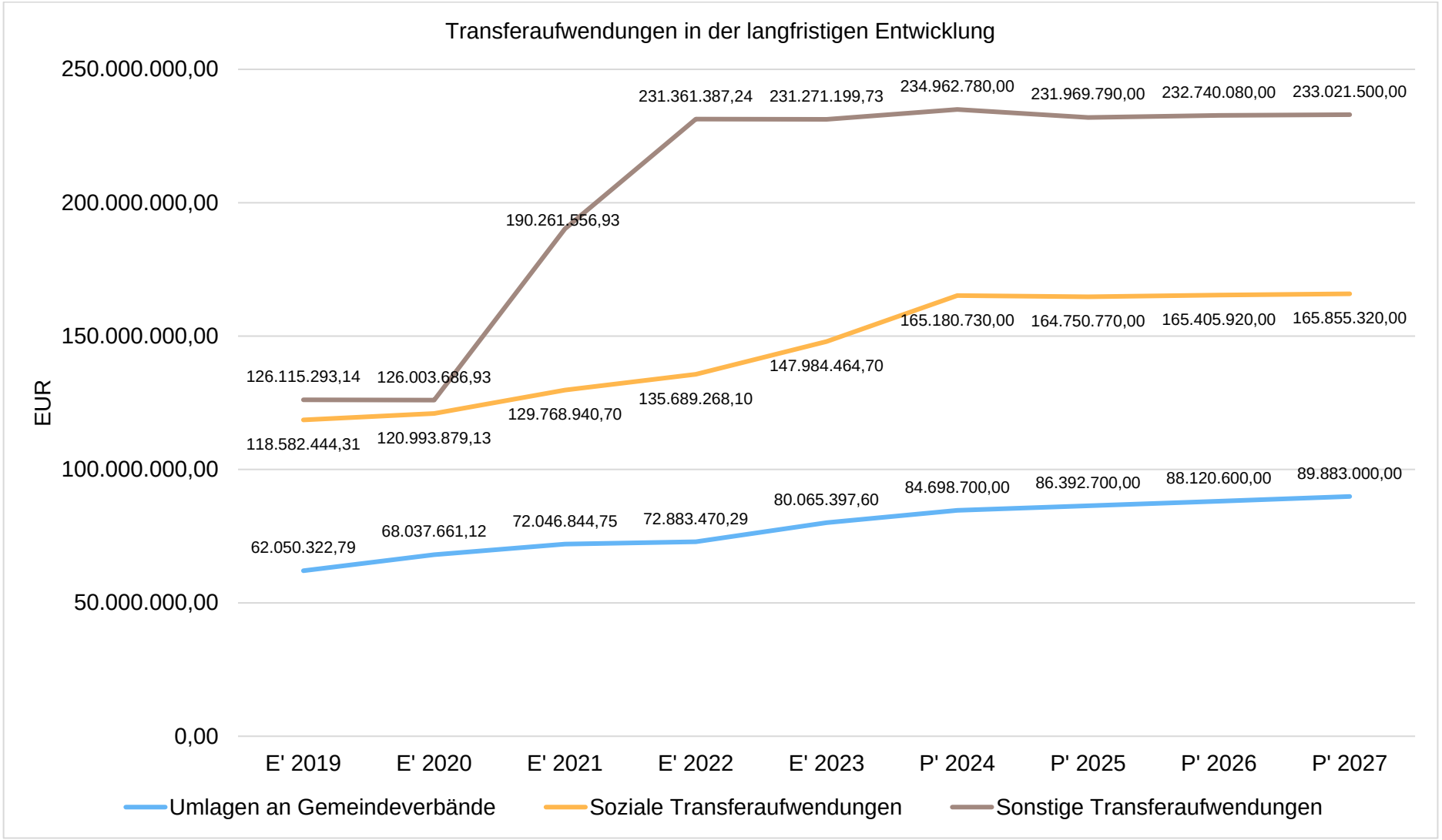
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Gewerbesteuerumlage sowie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

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

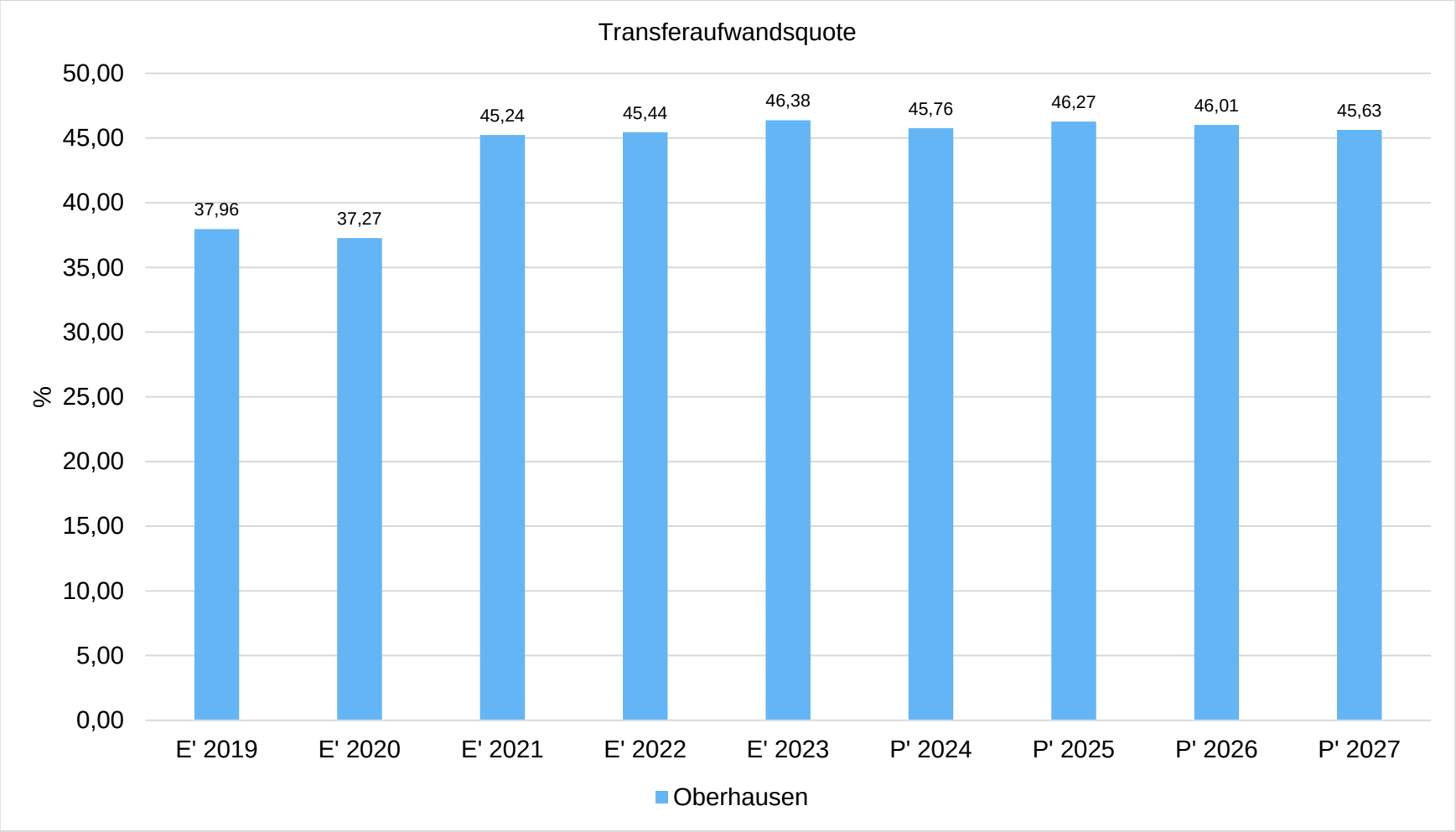
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Umlagen an Gemeindeverbände	72.883.470,29	80.065.397,60	84.698.700,00	86.392.700,00	88.120.600,00
Soziale Transferaufwendungen	135.689.268,10	147.984.464,70	165.180.730,00	164.750.770,00	165.405.920,00
Sonstige Transferaufwendungen	231.361.387,24	231.271.199,73	234.962.780,00	231.969.790,00	232.740.080,00
Transferaufwendungen	**439.932.039,03**	**459.318.718,23**	**484.839.610,00**	**483.110.660,00**	**486.264.000,00**

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

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



Hinweis:

Der Gesetzgeber hat die Struktur der Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Sozialhilfe in die Organisationshoheit der Kommunen gegeben. Eine Aufgabenwahrnehmung kann danach sowohl als gemeinsame Einrichtung als Jobcenter - so in Oberhausen - oder aber in eigener Verantwortung (als sog. Optionskommune) erfolgen. Diese Strukturierung hat anschließend direkte Auswirkungen auf die Abbildung der damit im Zusammenhang stehenden Aufwendungen.

Bei der Stadt Oberhausen werden u.a. die nicht unerheblichen Aufwendungen der Kosten der Unterkunft (Kostenart 546140, Ergebnis 2022: 69.055 TEUR) seit 2009 nicht in den „Transferaufwendungen“ (Zeile 15 der Ergebnisrechnung), sondern unter den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (Zeile 16 der Ergebnisrechnung) ausgewiesen. Hintergrund ist, dass die Erstattung nicht gegenüber dem/der Hilfeempfänger/in (dann: Transferaufwendung) erfolgt, sondern vielmehr gegenüber der Bundesagentur für Arbeit (deshalb: sonstige ordentliche Aufwendung). Gleichwohl handelt es sich inhaltlich bei diesen Aufwendungen um „Transferaufwendungen“.

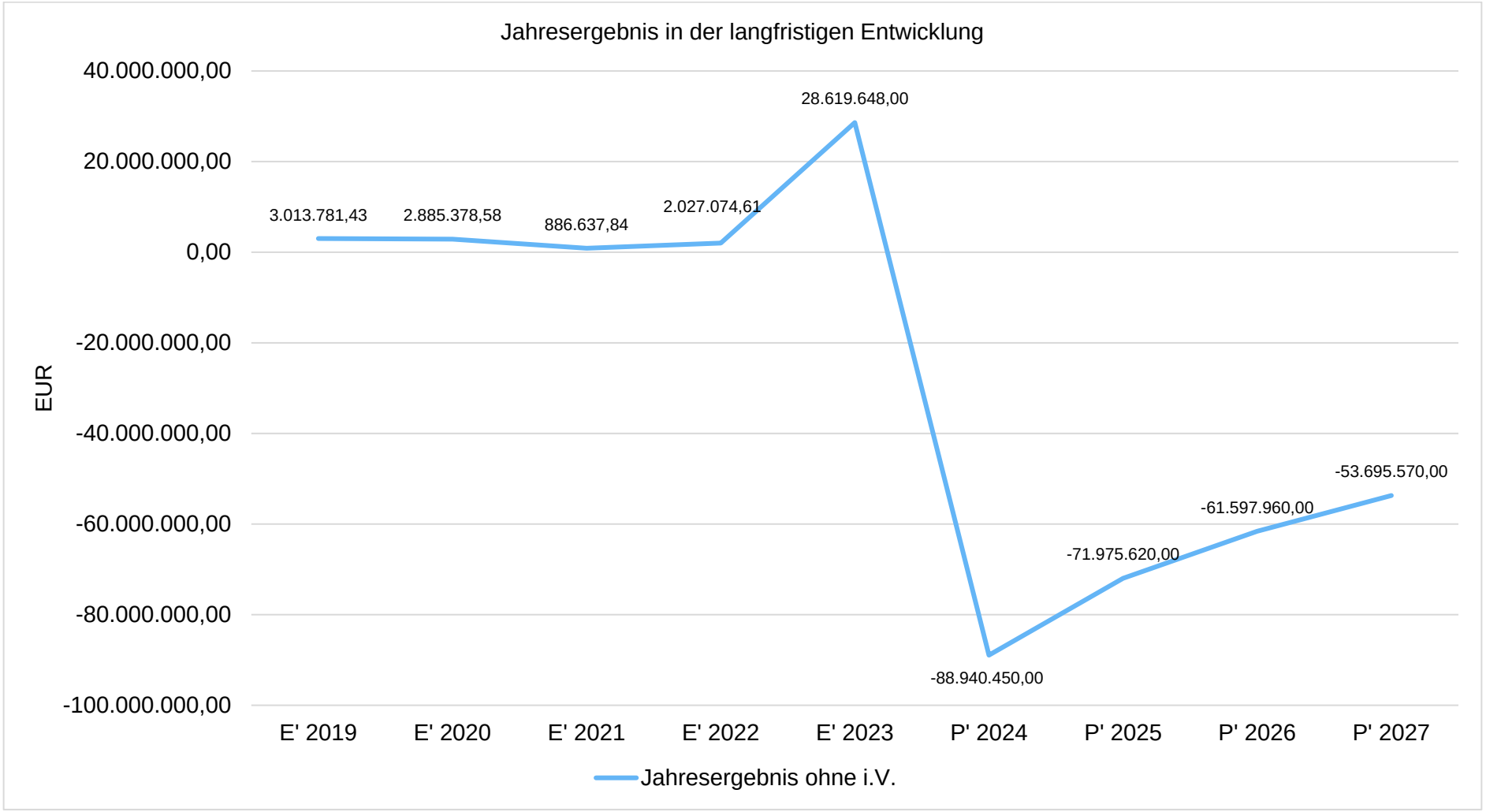
4.5.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

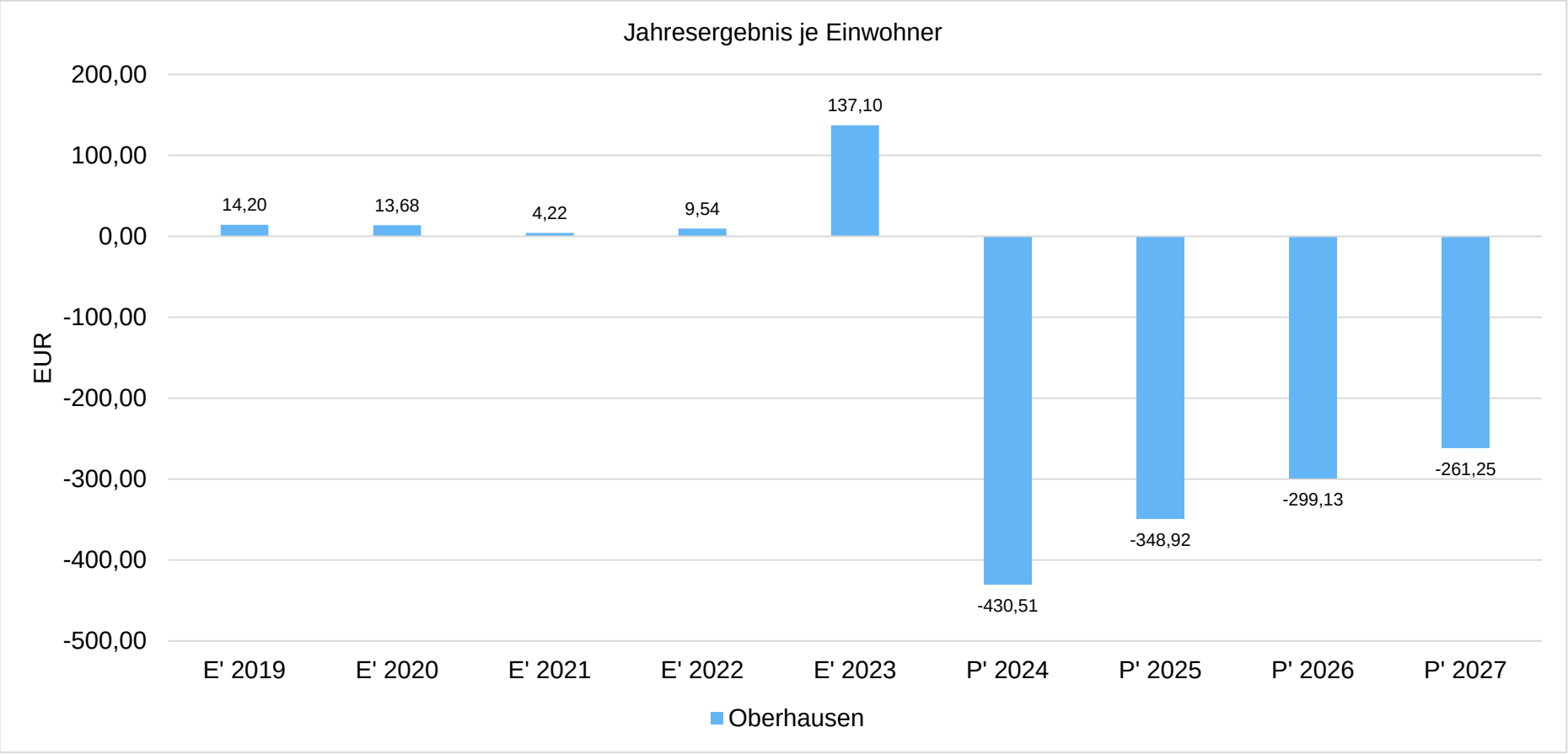
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliches Ergebnis	13.595.656,76	26.201.949,83	-45.864.650,00	-17.451.920,00	5.675.140,00
Finanzergebnis	-22.978.582,15	-30.882.301,83	-43.075.800,00	-54.523.700,00	-67.273.100,00
Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit	-9.382.925,39	-4.680.352,00	-88.940.450,00	-71.975.620,00	-61.597.960,00
Außerordentliches Ergebnis	11.410.000,00	33.300.000,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	**2.027.074,61**	**28.619.648,00**	**-88.940.450,00**	**-71.975.620,00**	**-61.597.960,00**
globaler Minderaufwand	--	0,00	-21.188.300,00	-20.880.300,00	-21.135.700,00
Jahresergebnis ohne i.V. nach Abzug globaler Minderaufwand	**2.027.074,61**	**28.619.648,00**	**-67.752.150,00**	**-51.095.320,00**	**-40.462.260,00**

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

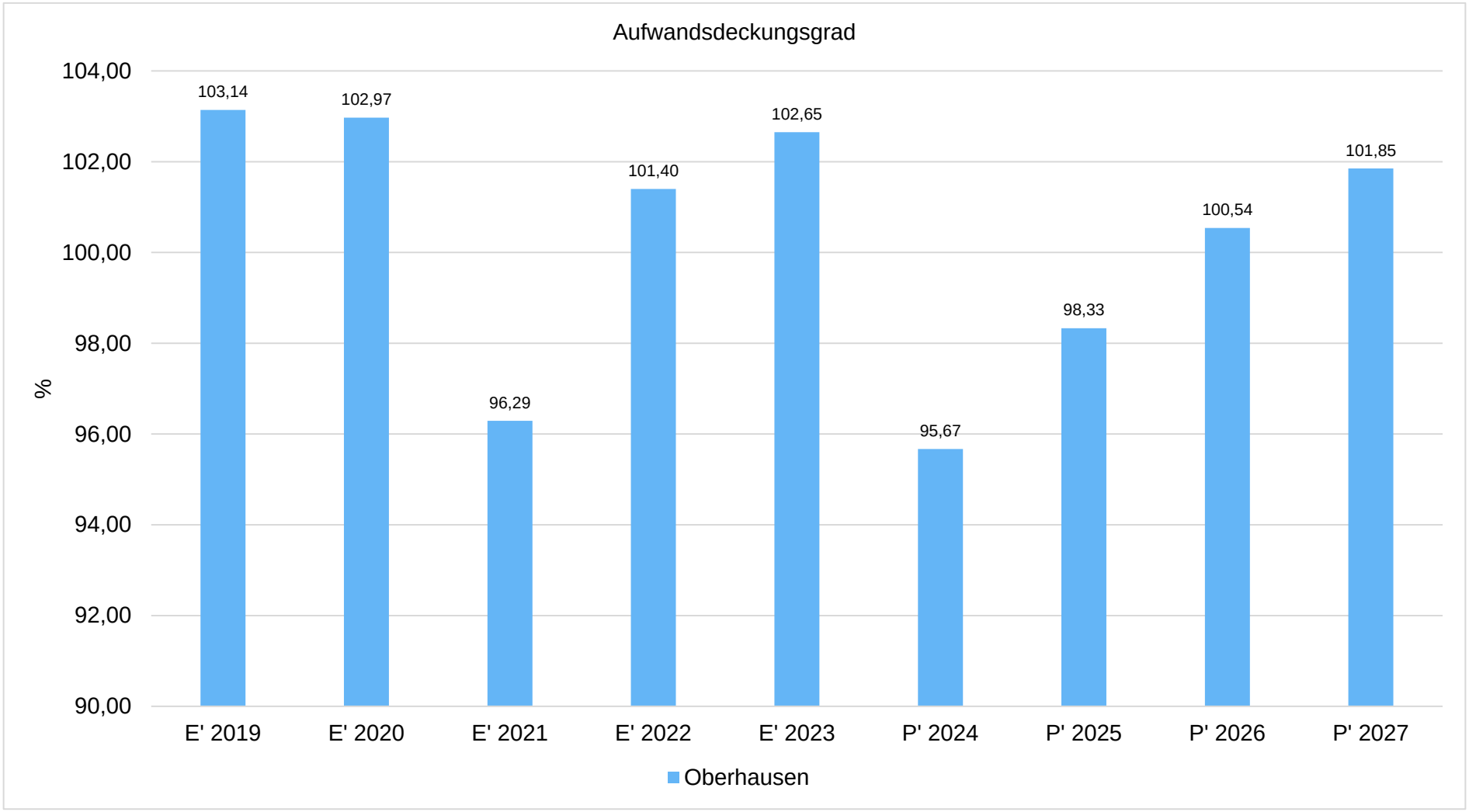
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



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

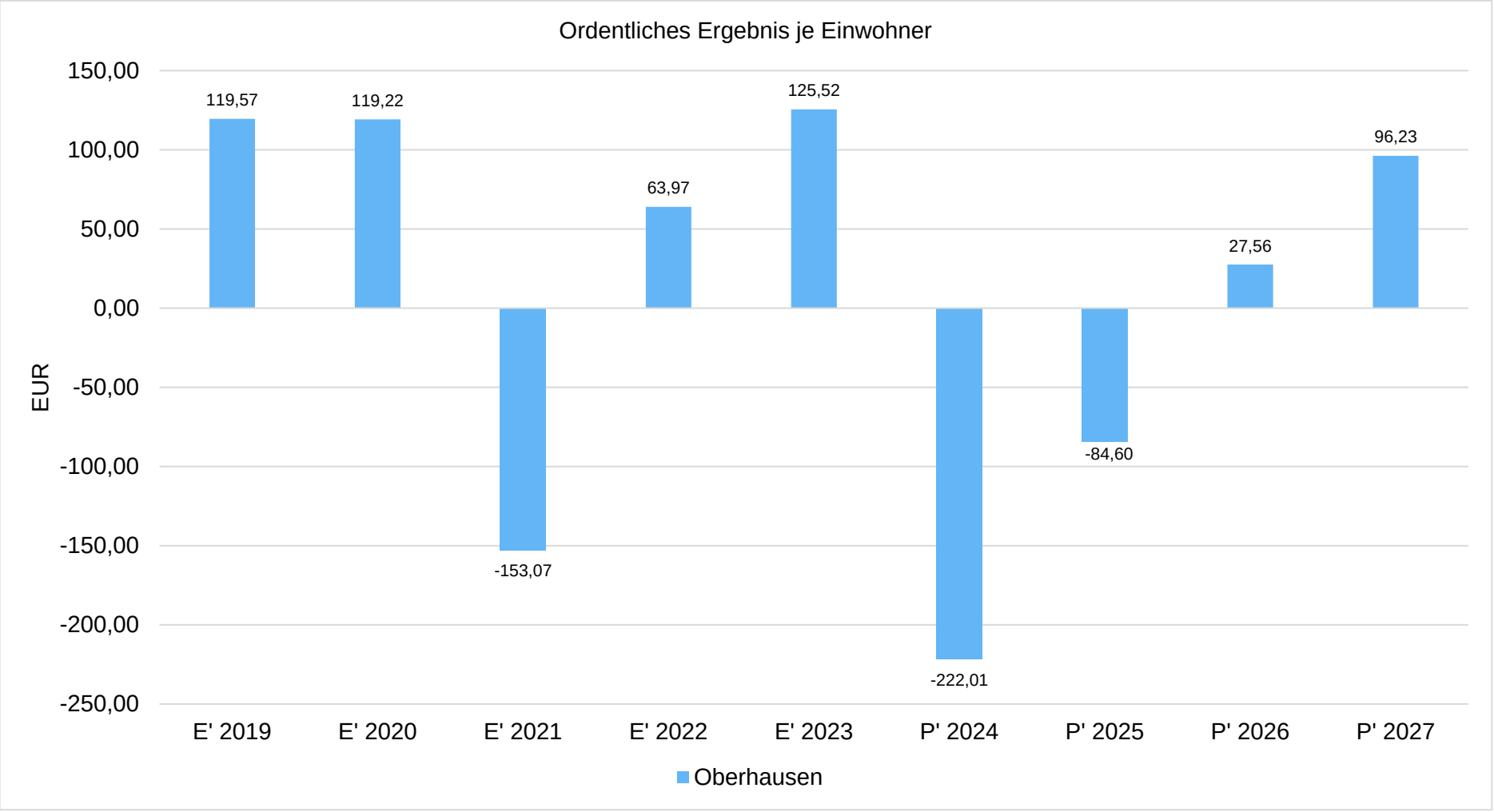
Aufwandsdeckungsgrad (Ordentliches Ergebnis)

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.



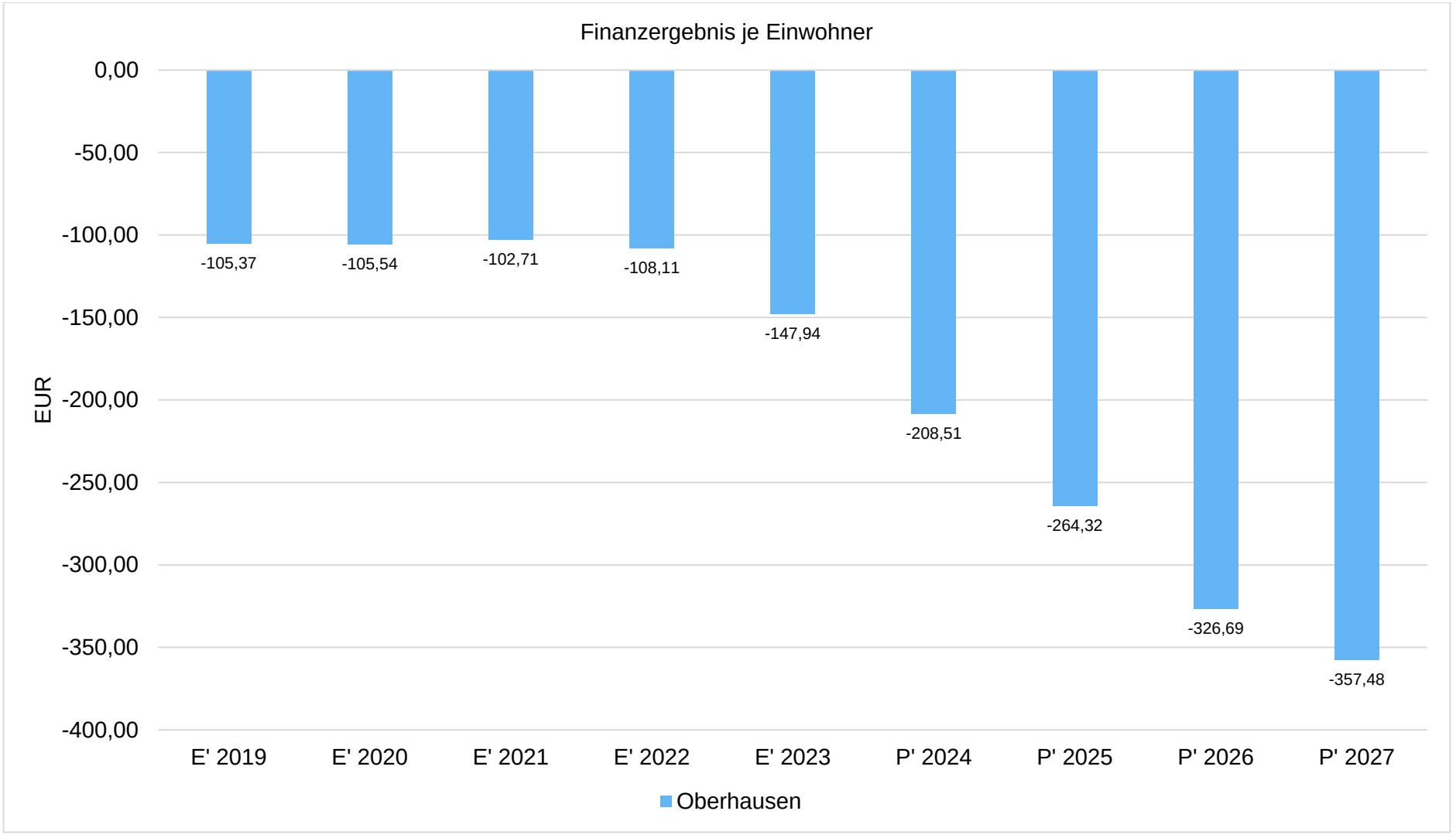
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

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.



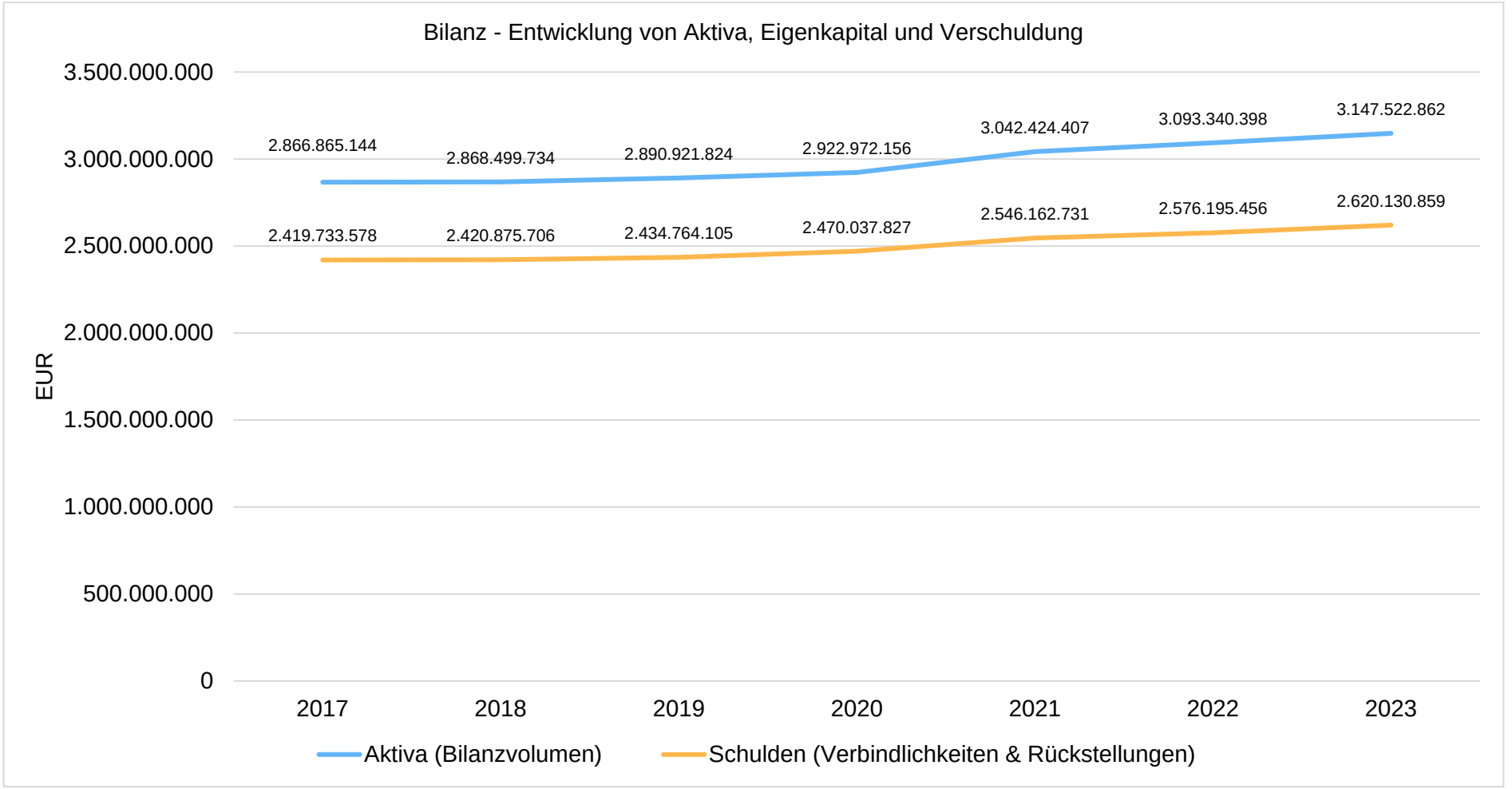
Finanzergebnis je Einwohner

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



4.5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKF-Kennzahlen

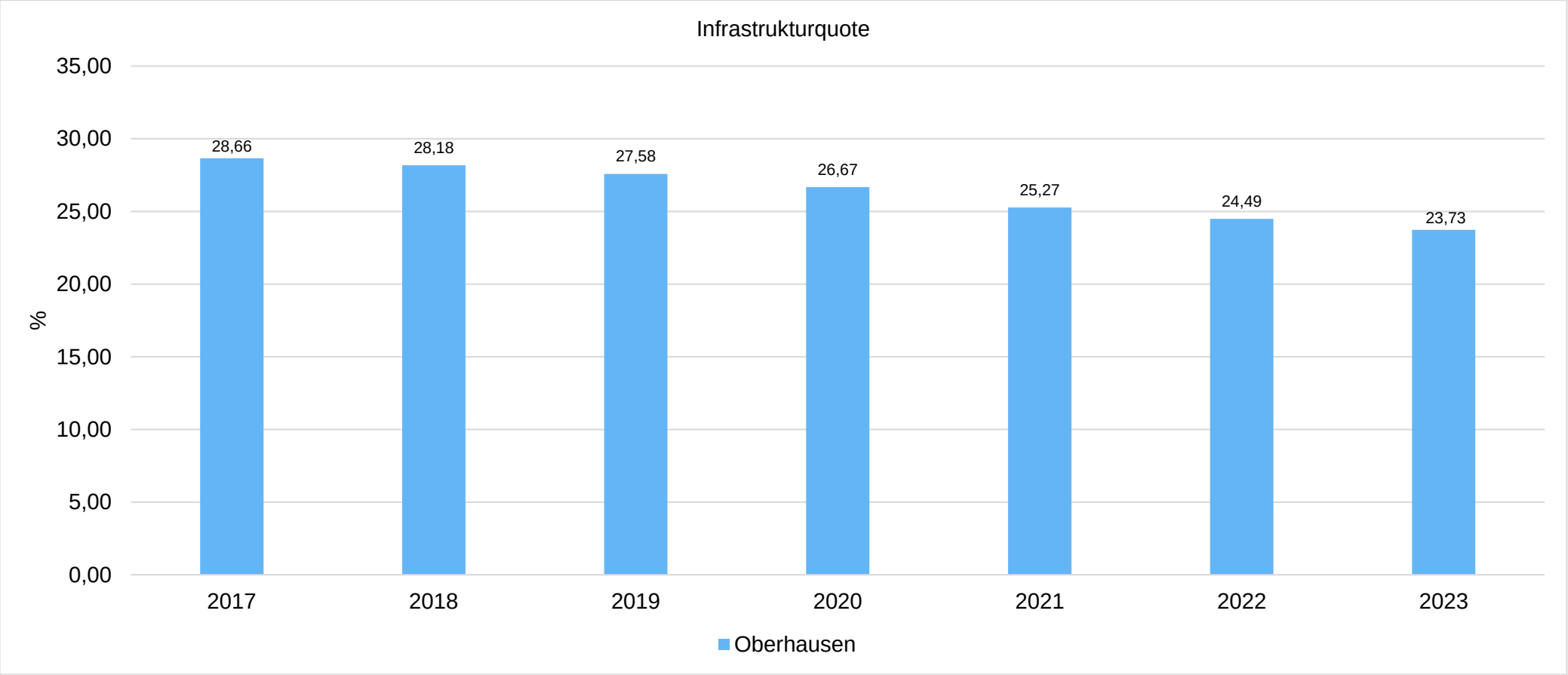
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



4.5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

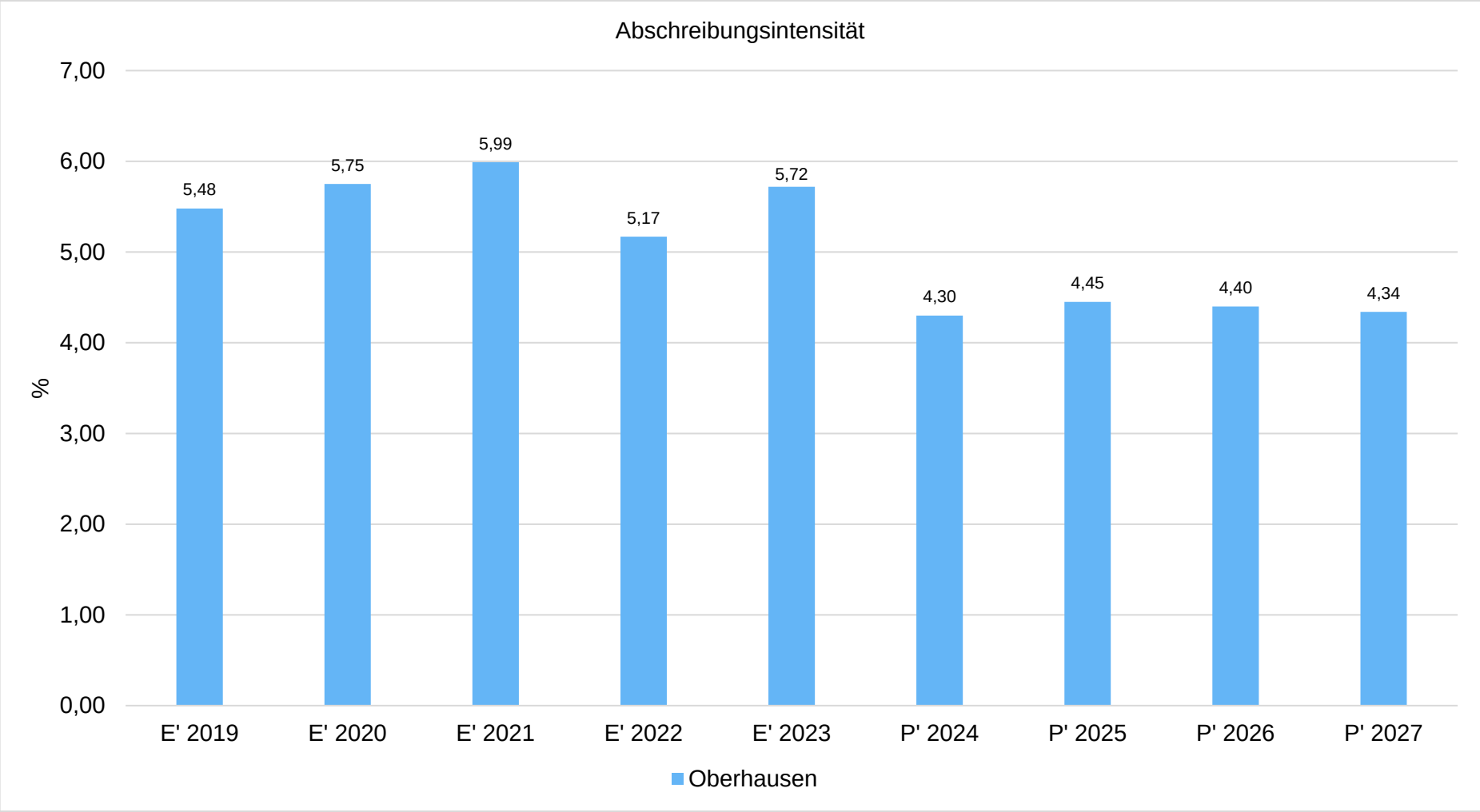
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



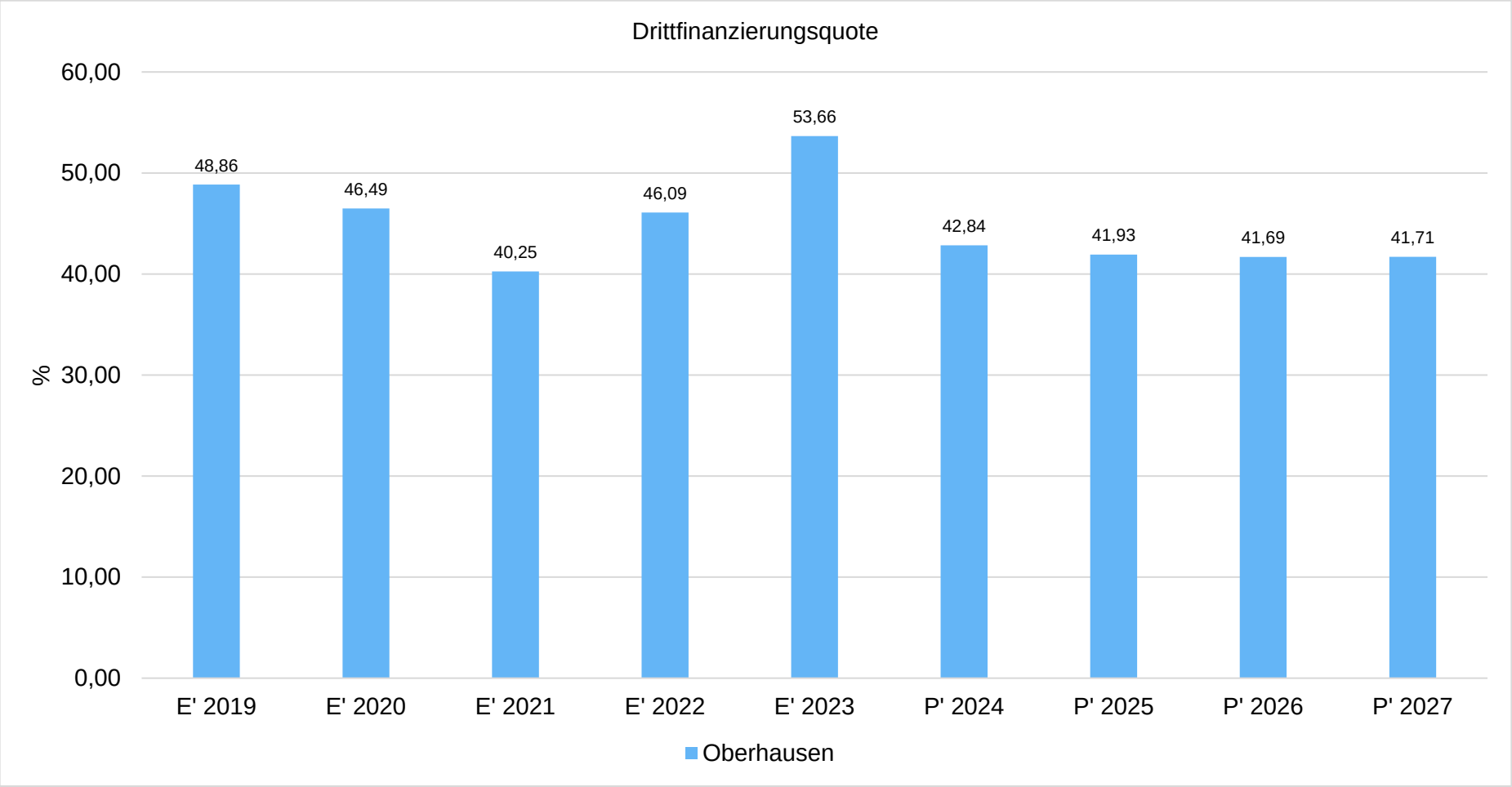
Abschreibungsintensität

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.



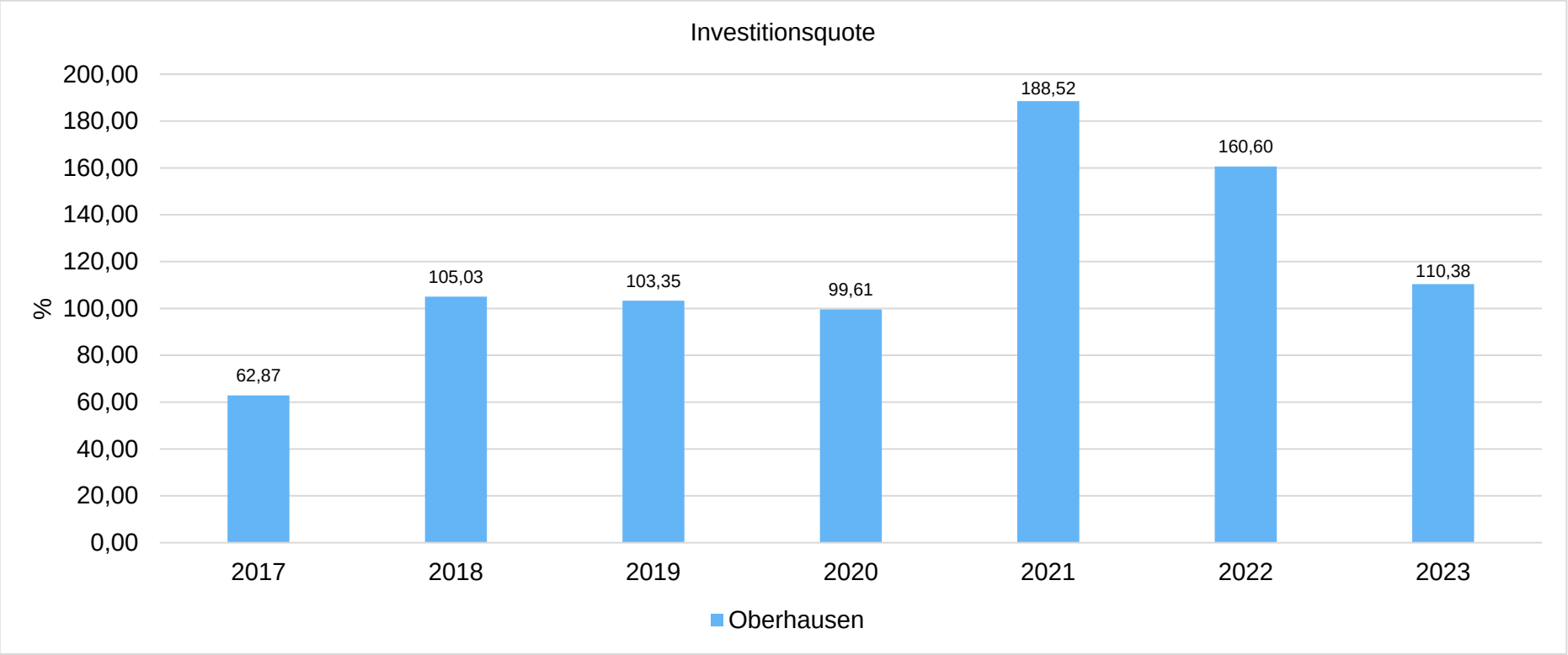
Drittfinanzierungsquote

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.



Die Investitionsquote in Höhe von 110,38 % beinhaltet 5,66 % Investitionen aus dem Kommunalen Investitionsförderungsgesetz (KIF I und II).

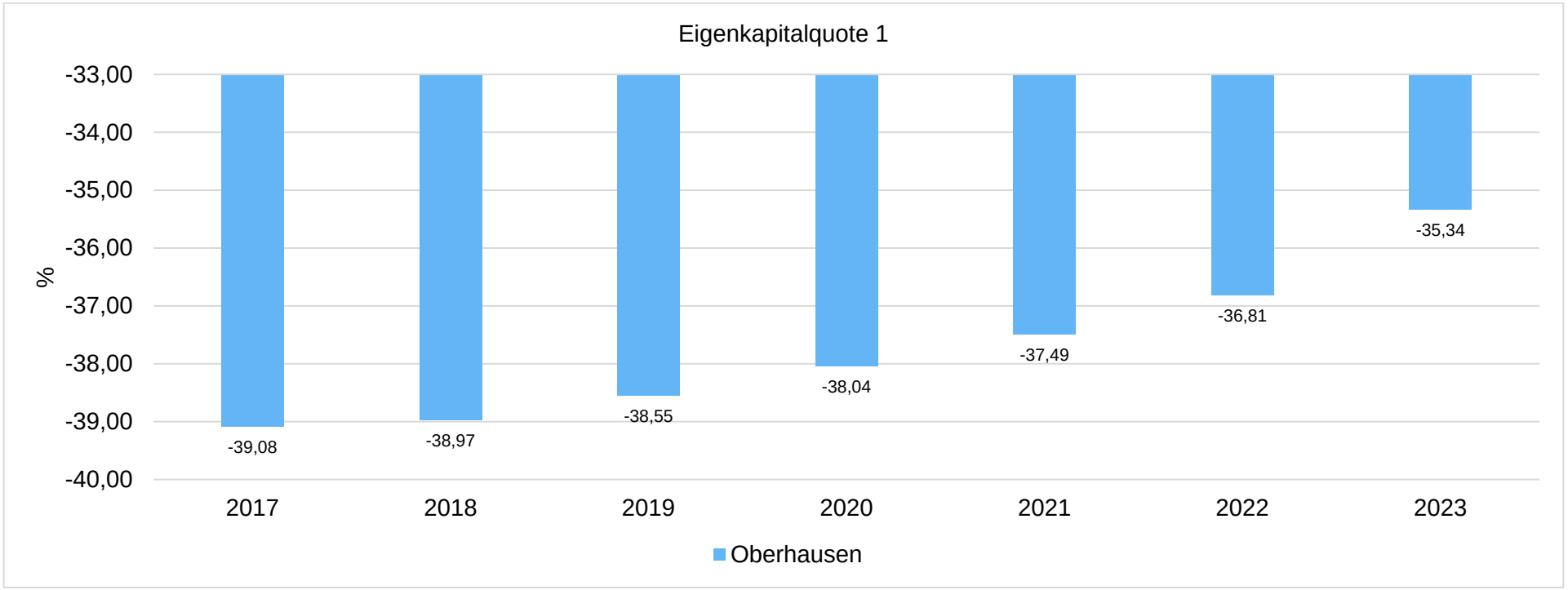
4.5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

Eigenkapitalquote 1

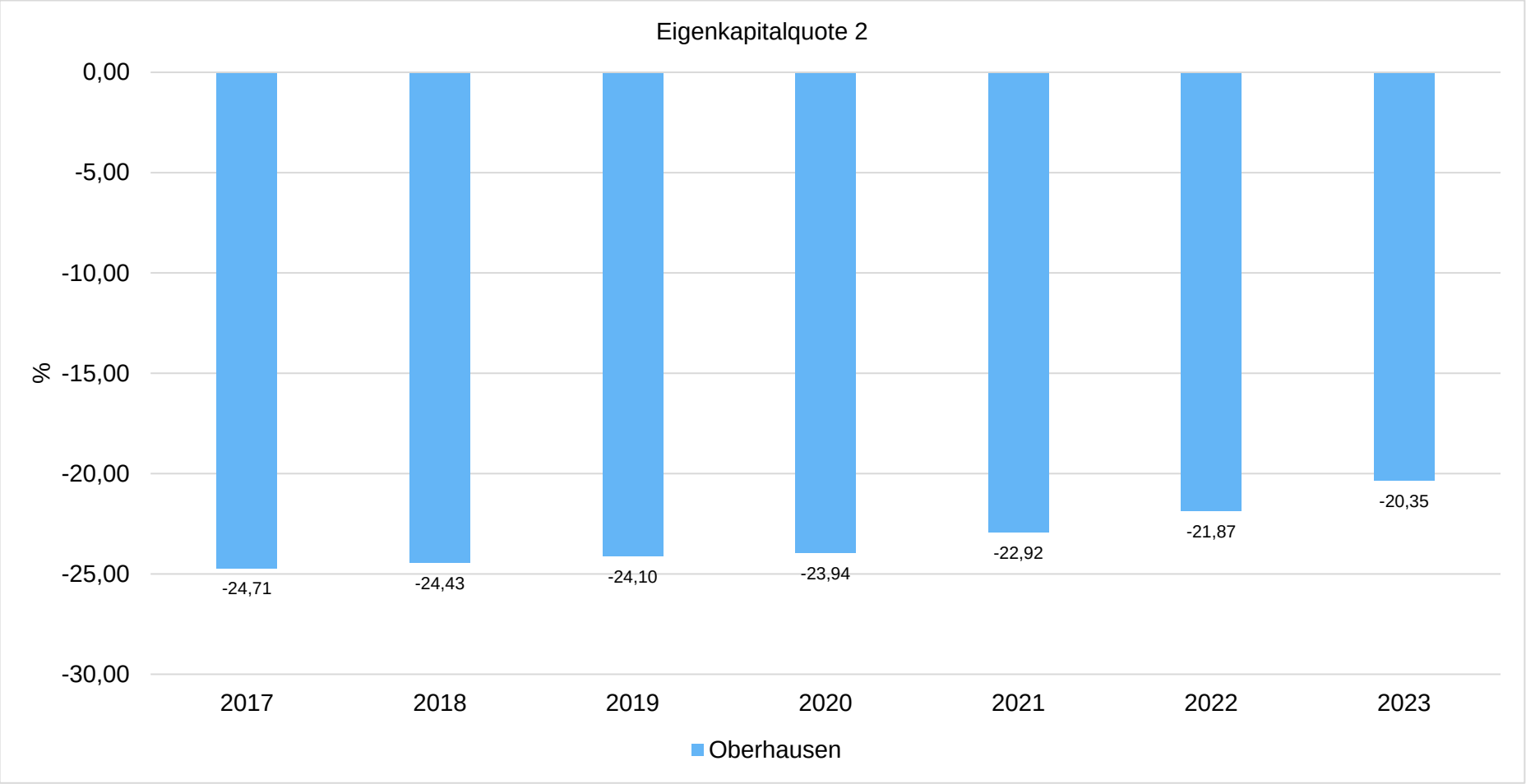
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite. Je größer die Eigenkapitalquote, desto weiter ist die Kommune vom gesetzlich vorgeschriebenen Überschuldungsverbot entfernt (vgl. § 75 Abs. 7 GO NRW).

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



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 Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

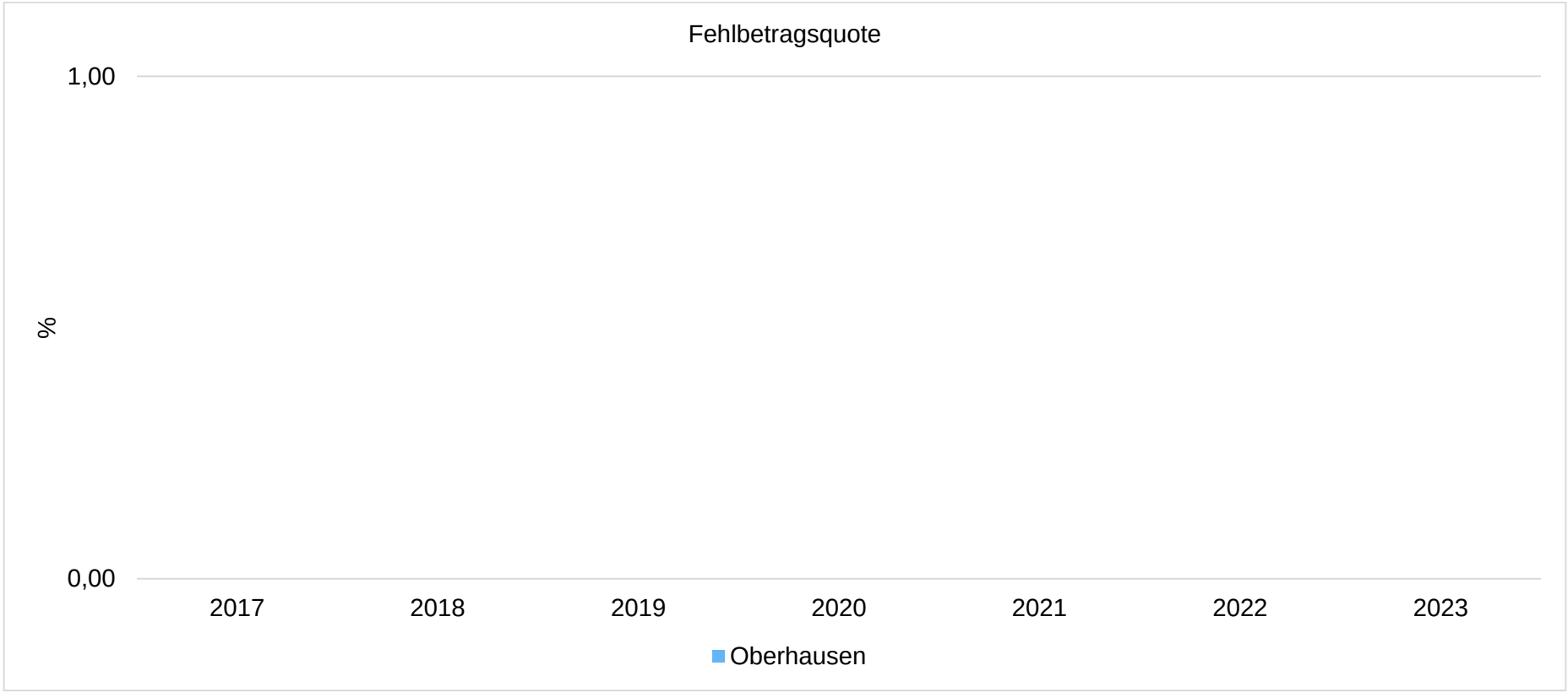


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

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

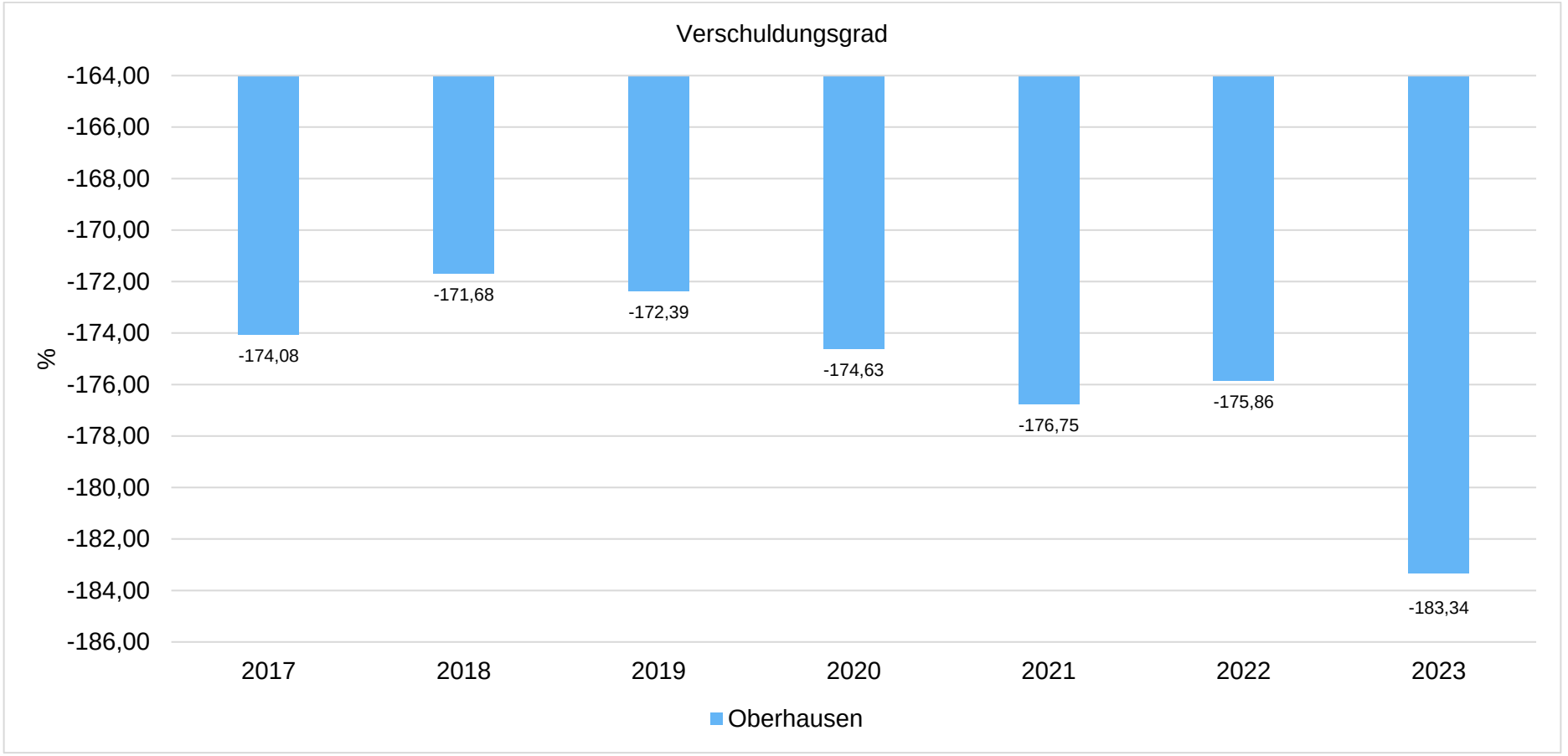


4.5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

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

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

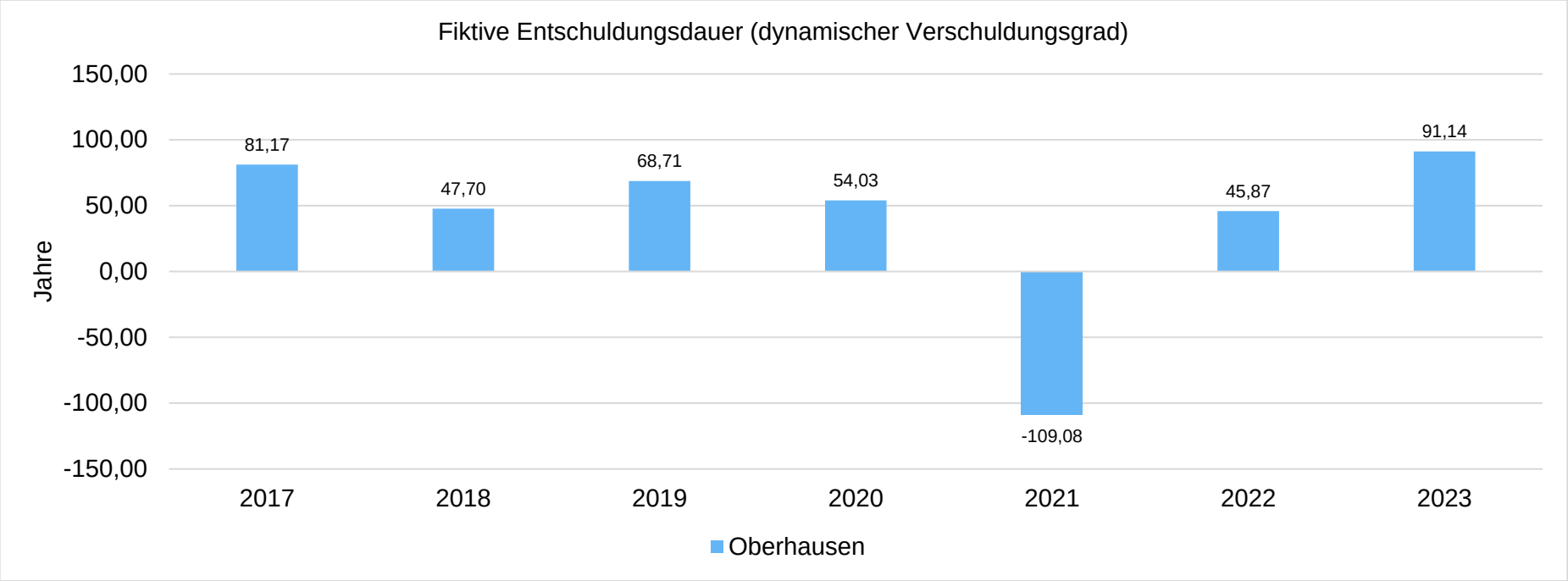


Dynamischer Verschuldungsgrad

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 Gebührenausgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

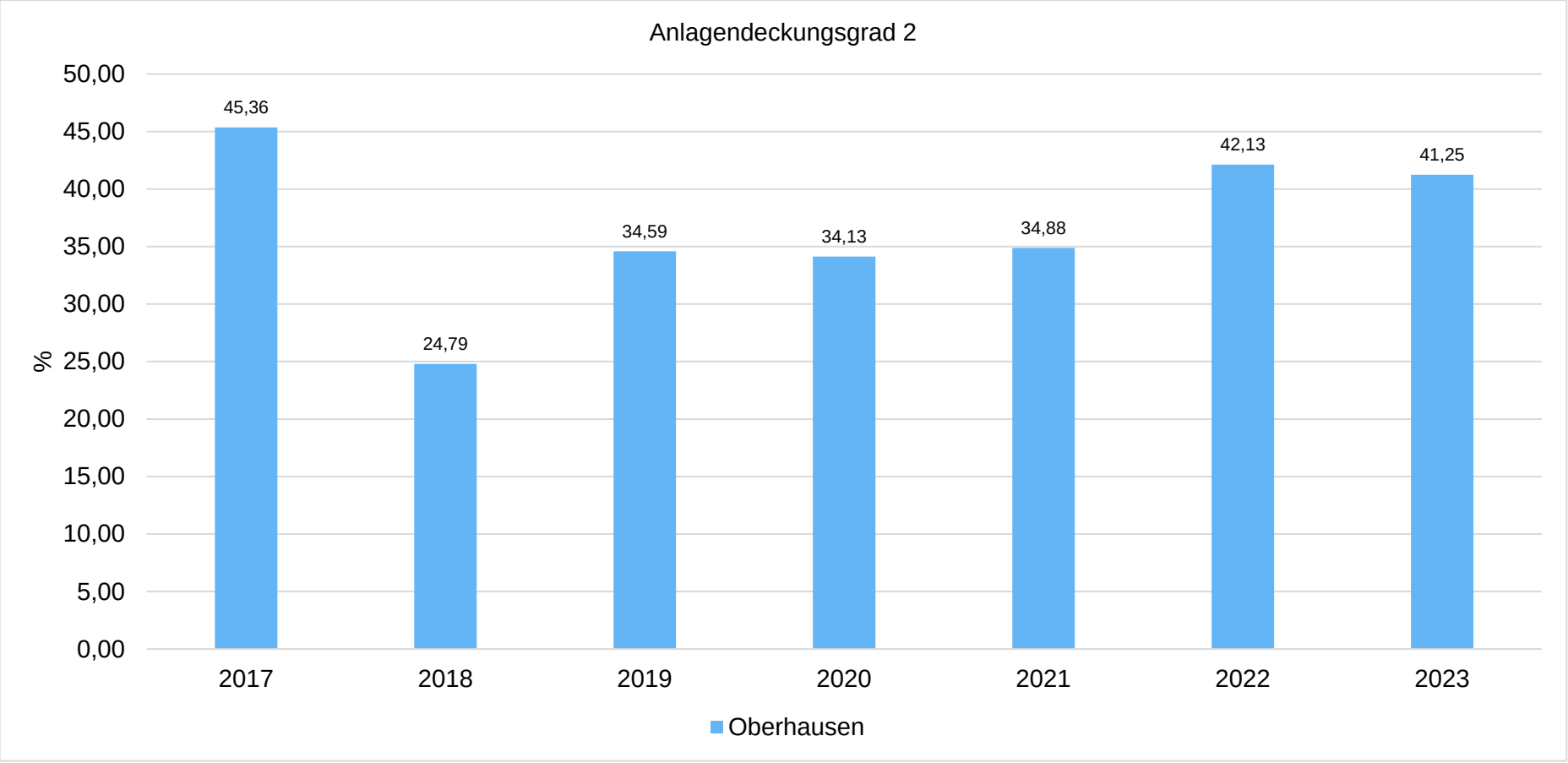
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Anlagendeckungsgrad 2

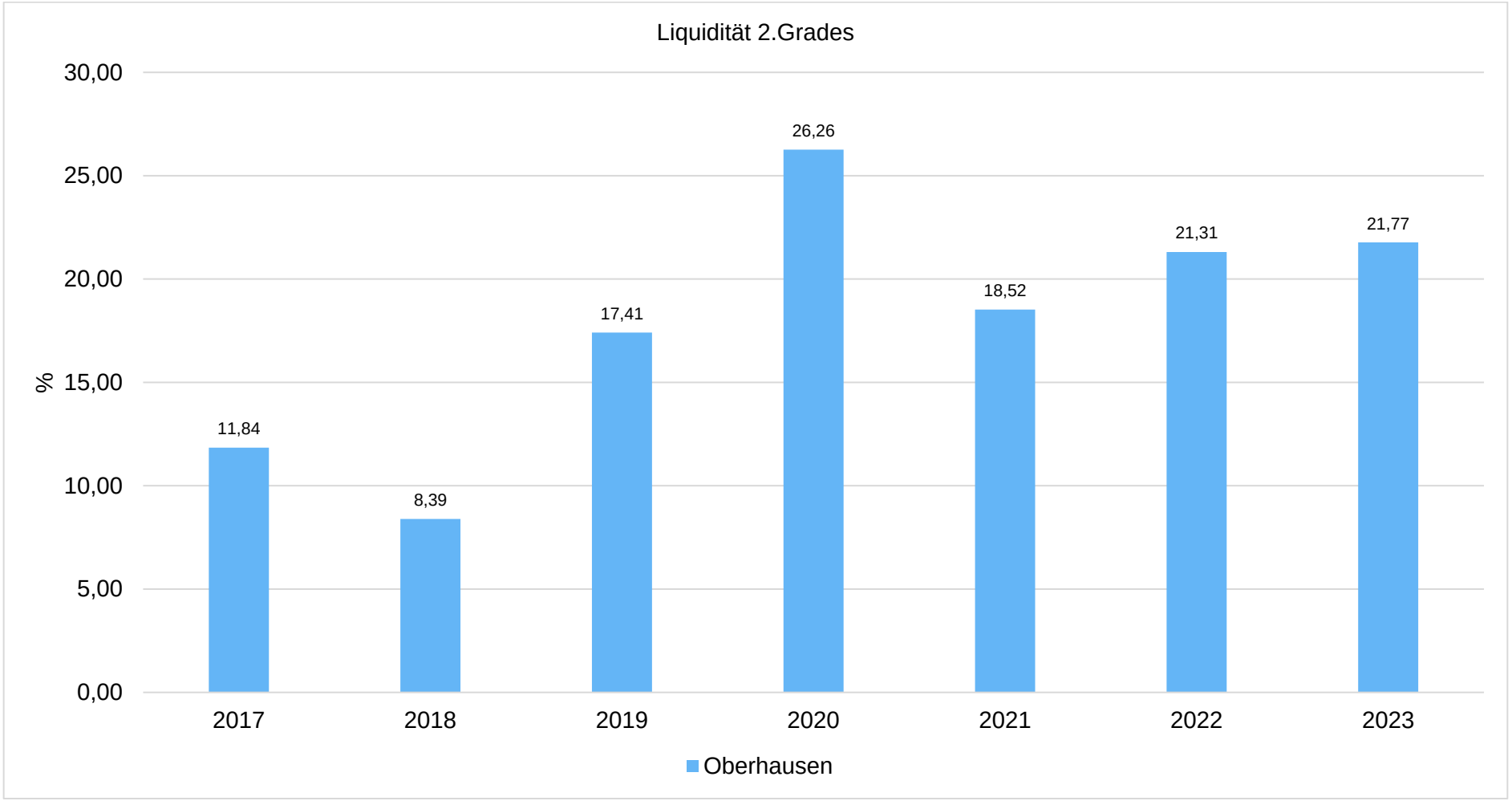
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital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

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



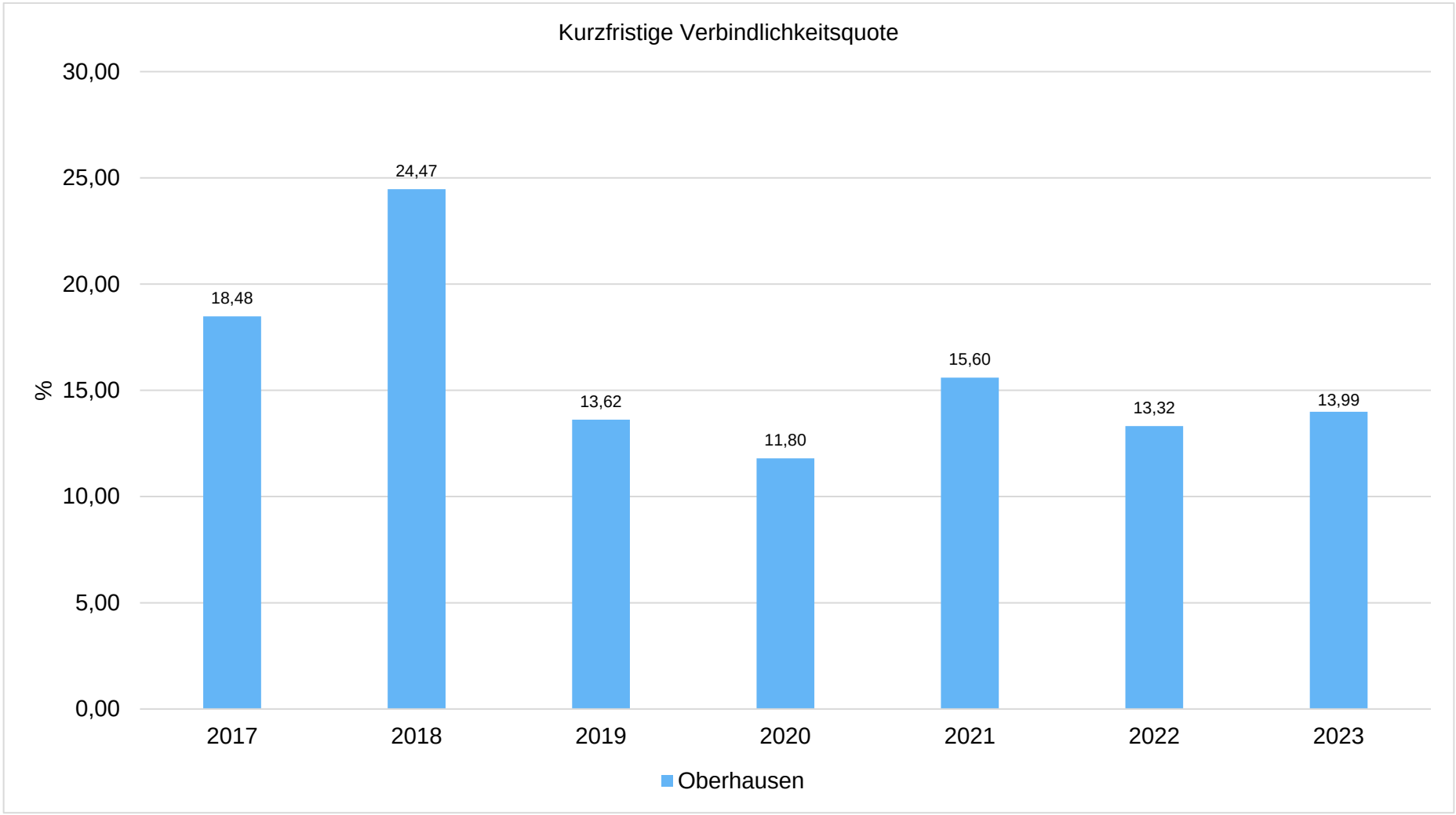
Liquidität 2. Grades

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.



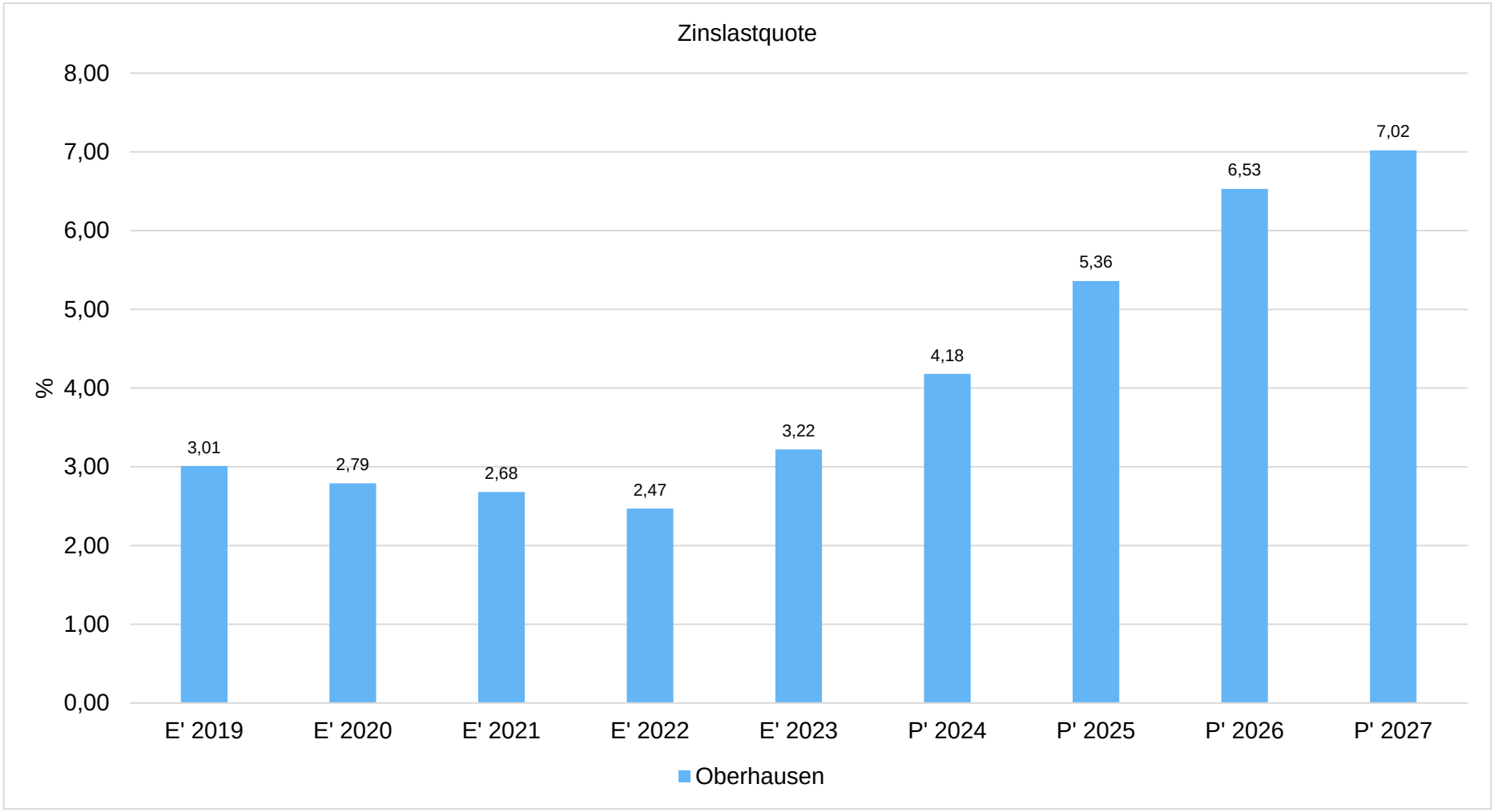
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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



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.



4.6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 49 KomHVO NRW ist im Lagebericht 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

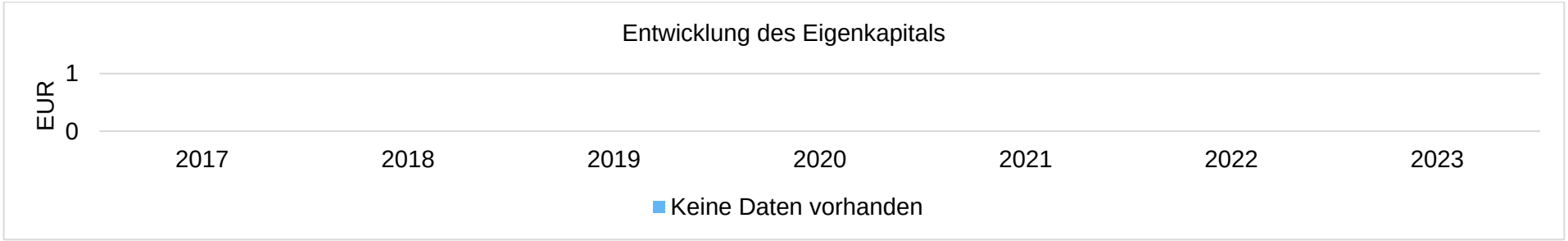
4.6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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.

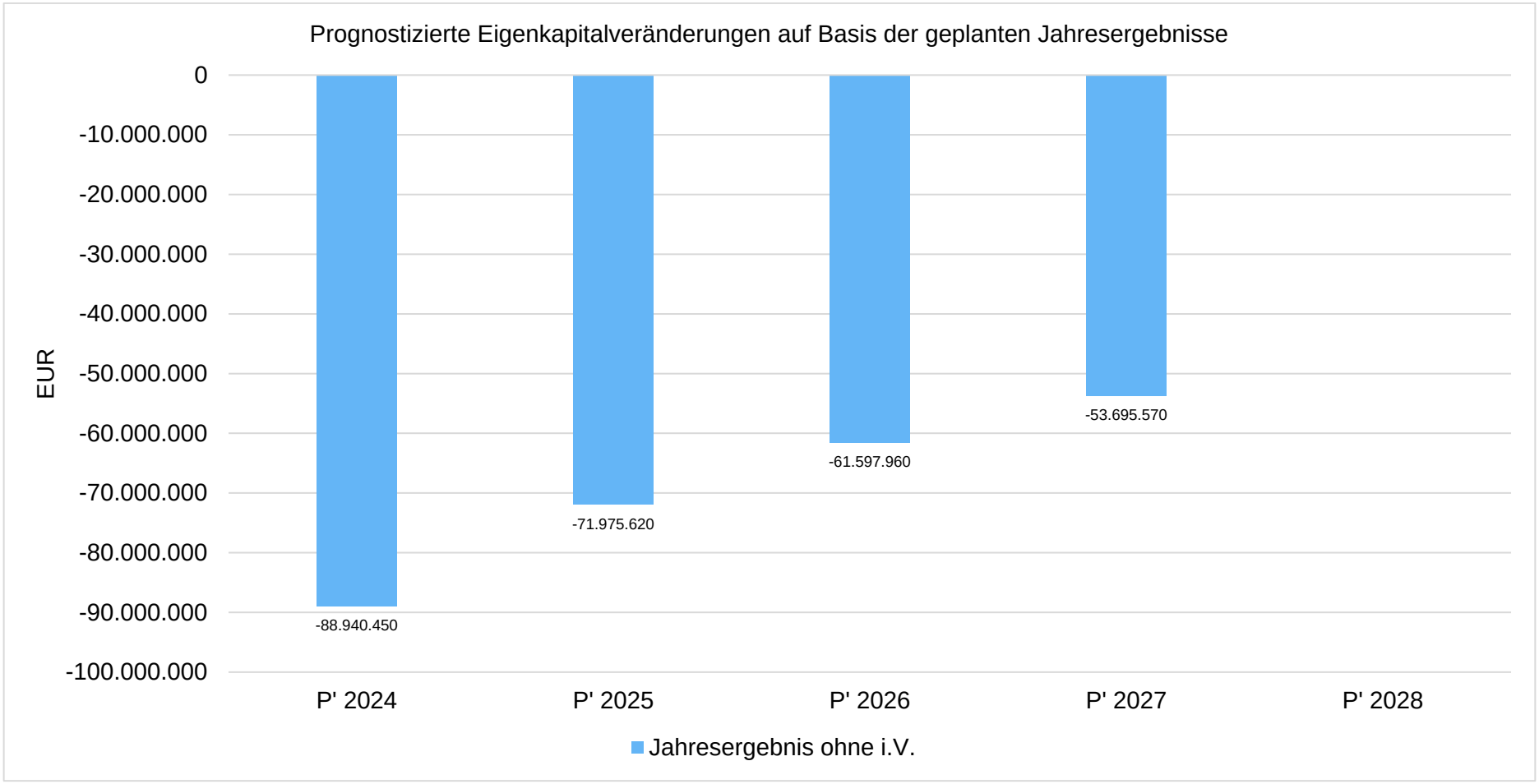
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



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.

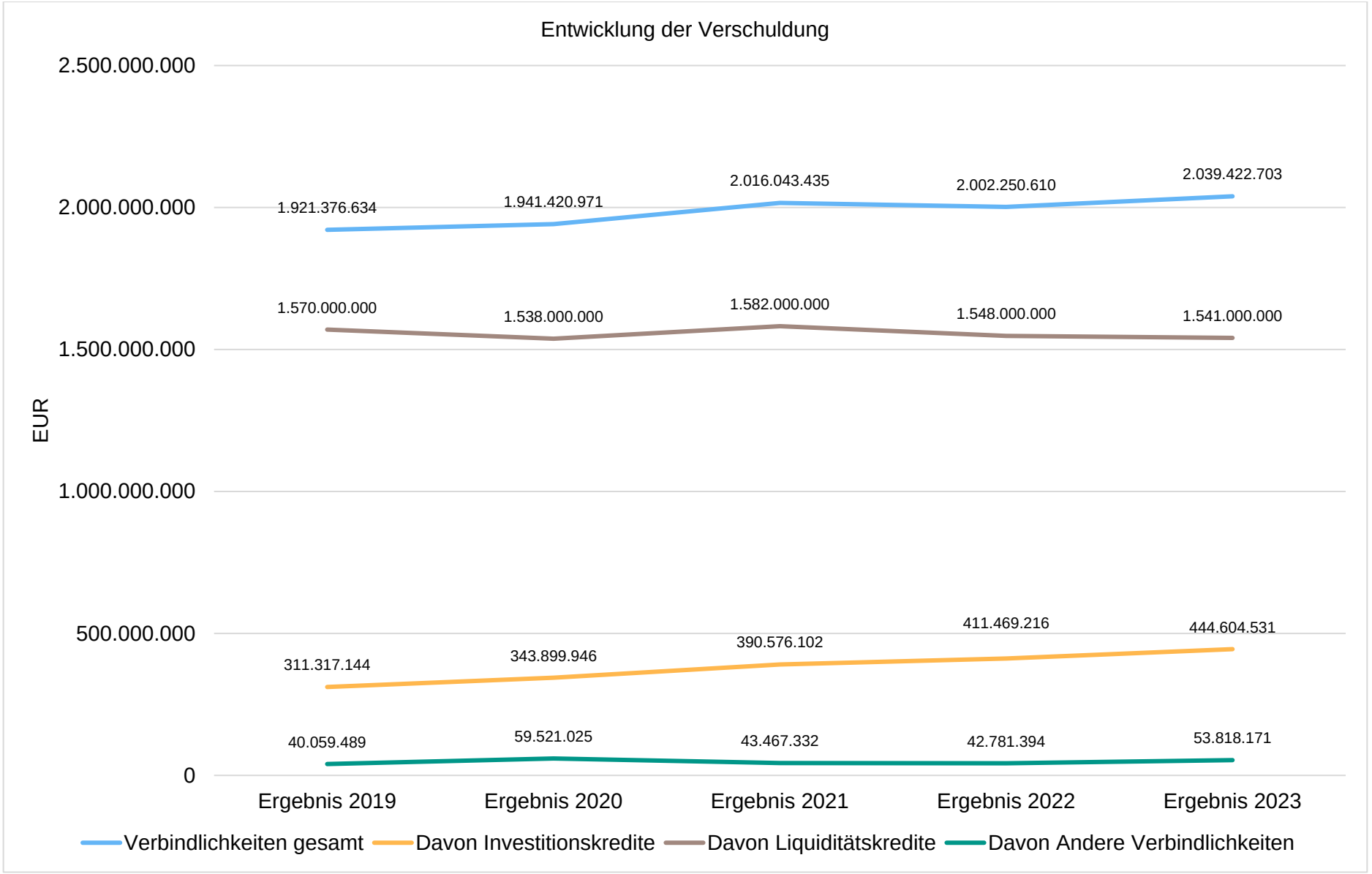


4.6.2 Entwicklung der Verschuldung

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.

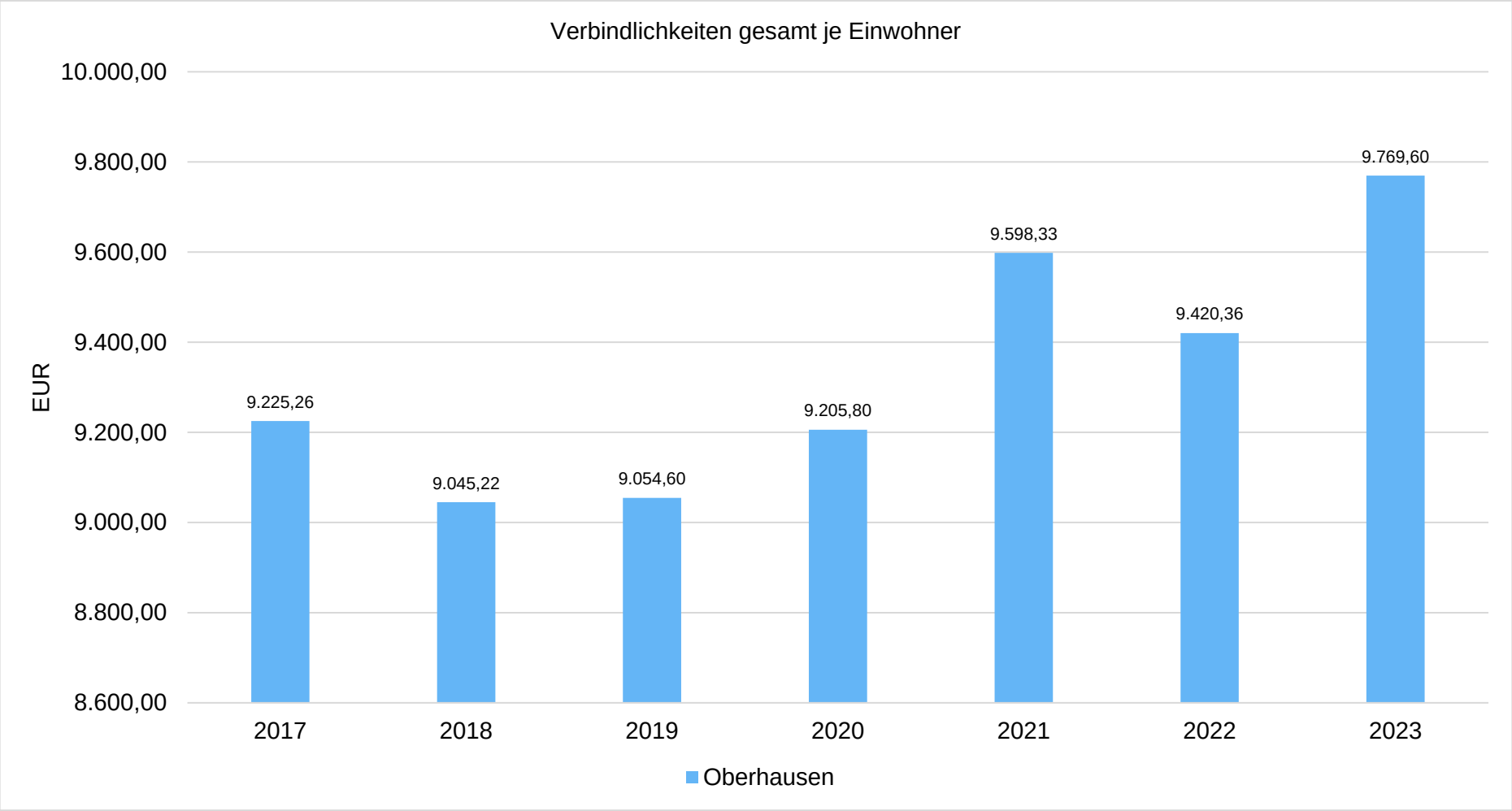
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in TEUR)

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Verbindlichkeiten gesamt	**1.921.377**	**1.941.421**	**2.016.043**	**2.002.251**	**2.039.423**
Davon Investitionskredite	311.317	343.900	390.576	411.469	444.605
Davon Liquiditätskredite	1.570.000	1.538.000	1.582.000	1.548.000	1.541.000
Davon Andere Verbindlichkeiten	40.059	59.521	43.467	42.781	53.818

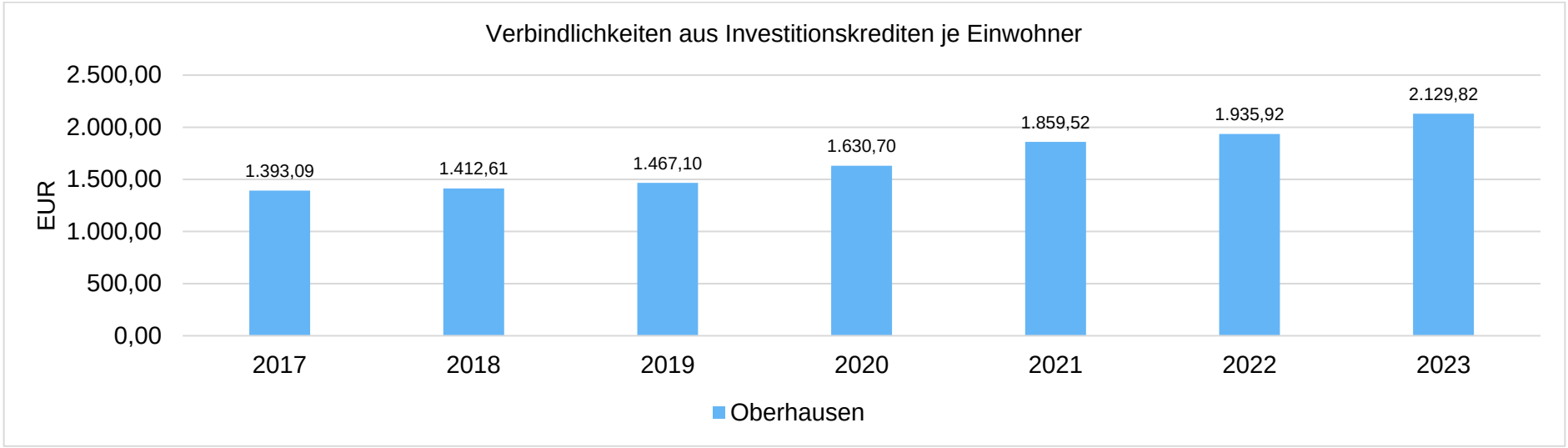

Entwicklung der Verschuldung
2.500.000.000
2.000.000.000
1.500.000.000
1.000.000.000
500.000.000
0
EUR
1.921.376.634
1.941.420.971
2.016.043.435
2.002.250.610
2.039.422.703
1.570.000.000
1.538.000.000
1.582.000.000
1.548.000.000
1.541.000.000
311.317.144
343.899.946
390.576.102
411.469.216
444.604.531
40.059.489
59.521.025
43.467.332
42.781.394
53.818.171
Ergebnis 2019
Ergebnis 2020
Ergebnis 2021
Ergebnis 2022
Ergebnis 2023
Verbindlichkeiten gesamt
Davon Investitionskredite
Davon Liquiditätskredite
Davon Andere Verbindlichkeiten

Verschuldung je Einwohner

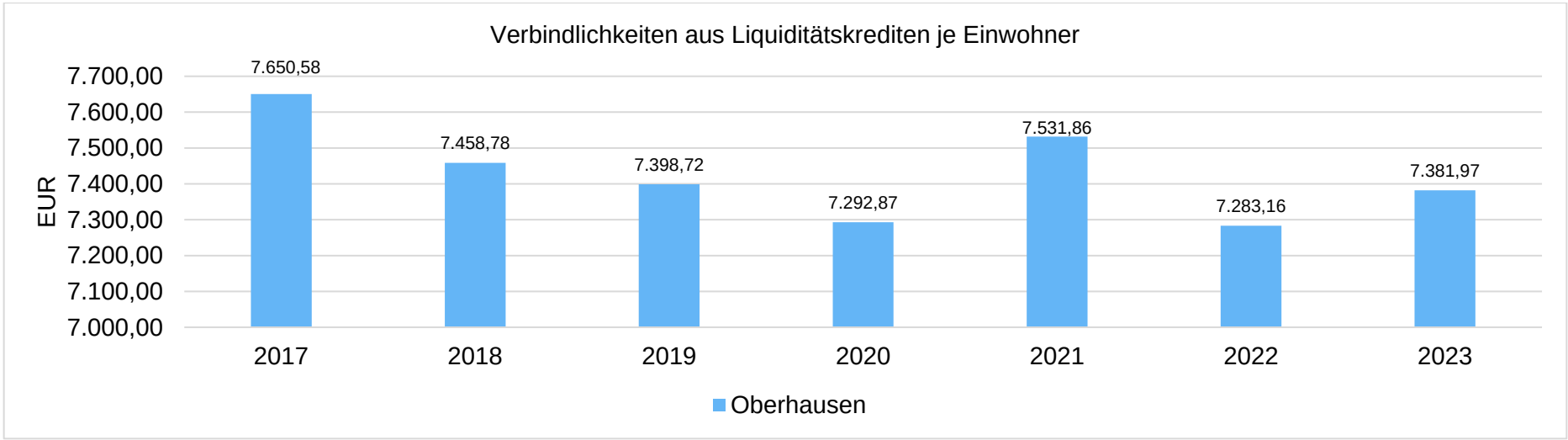
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



4.6.3 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 beinflussbar. 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

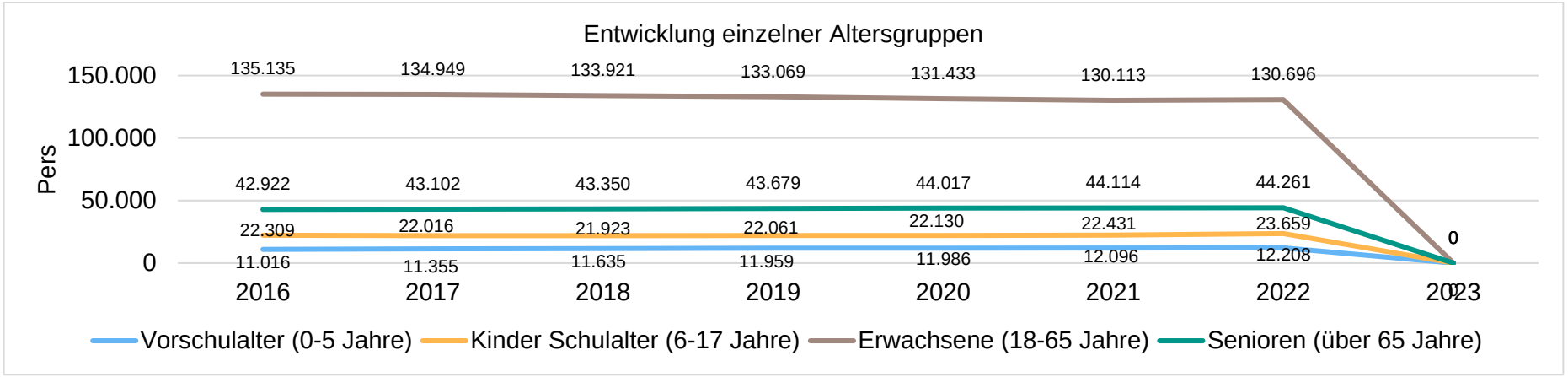
Die Datenbereitstellung der Bevölkerungsstatistik 2023 durch das Statistische Bundesamt und einige Landesämter verzögert sich für einige Teilaspekte (zB Altersgruppen, Arbeitslose) und lag zum Zeitpunkt der Erstellung des Jahresabschlusses der Stadt Oberhausen noch nicht vor, so dass einige Ergebnisse für das Jahr 2023 nicht dargestellt werden können.

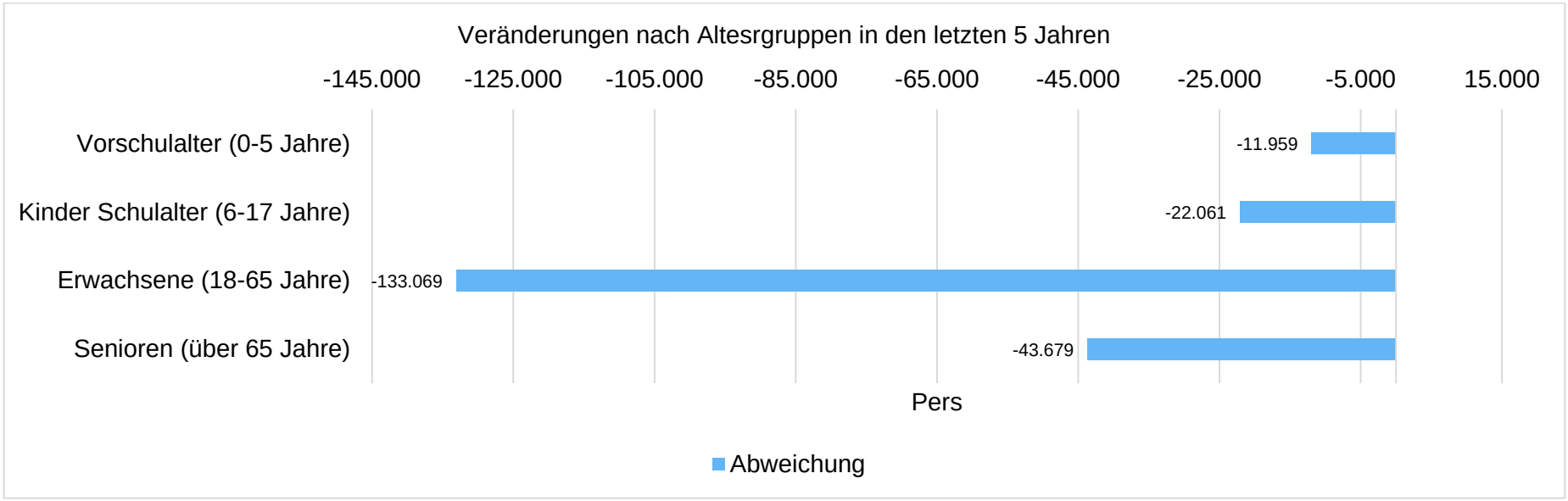
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

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

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Einwohner	**212.199**	**210.891**	**210.041**	**212.545**	**208.752**
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	6.027	5.898	5.924	5.876	--
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	5.932	6.088	6.172	6.332	--
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	22.061	22.130	22.431	23.659	--
Jugendliche 18-20 Jahre	6.118	5.826	5.705	5.776	--
Einwohner 21-45 Jahre	63.750	63.476	63.245	64.237	--
Einwohner 46-65 Jahre	63.201	62.131	61.163	60.683	--
Senioren (über 65 Jahre)	43.679	44.017	44.114	44.261	--


Entwicklung einzelner Altersgruppen
Pers
150.000
100.000
50.000
0
135.135
134.949
133.921
133.069
131.433
130.113
130.696
42.922
43.102
43.350
43.679
44.017
44.114
44.261
22.309
22.016
21.923
22.061
22.130
22.431
23.659
11.016
11.355
11.635
11.959
11.986
12.096
12.208
0
0
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
Vorschulalter (0-5 Jahre)
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)
Erwachsene (18-65 Jahre)
Senioren (über 65 Jahre)

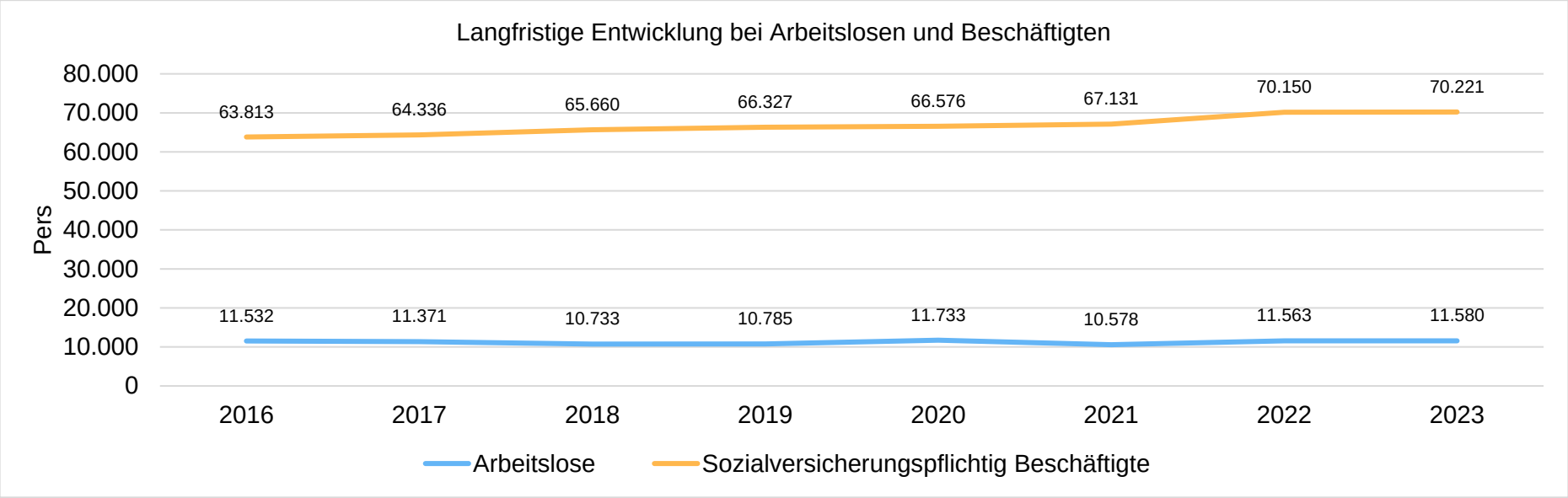

Veränderungen nach Altesrgruppen in den letzten 5 Jahren
-145.000
-125.000
-105.000
-85.000
-65.000
-45.000
-25.000
-5.000
15.000
Vorschulalter (0-5 Jahre)
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)
Erwachsene (18-65 Jahre)
Senioren (über 65 Jahre)
-11.959
-22.061
-133.069
-43.679
Pers
Abweichung

4.6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

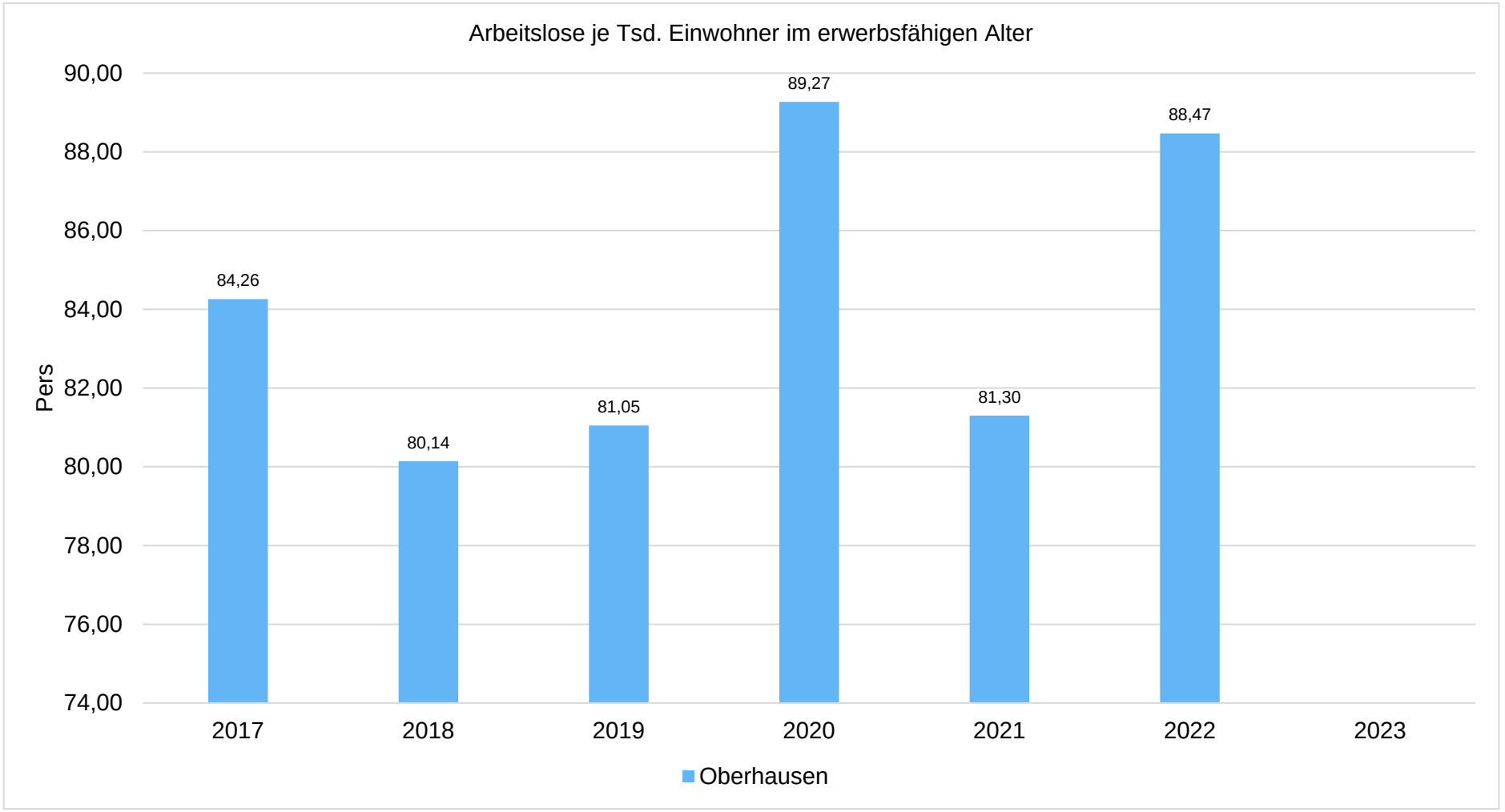
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Arbeitslose zum 30.6.	10.785	11.733	10.578	11.563	11.580
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	784	829	728	735	791
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	1.969	2.286	2.236	2.400	2.492
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	66.327	66.576	67.131	70.150	70.221



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

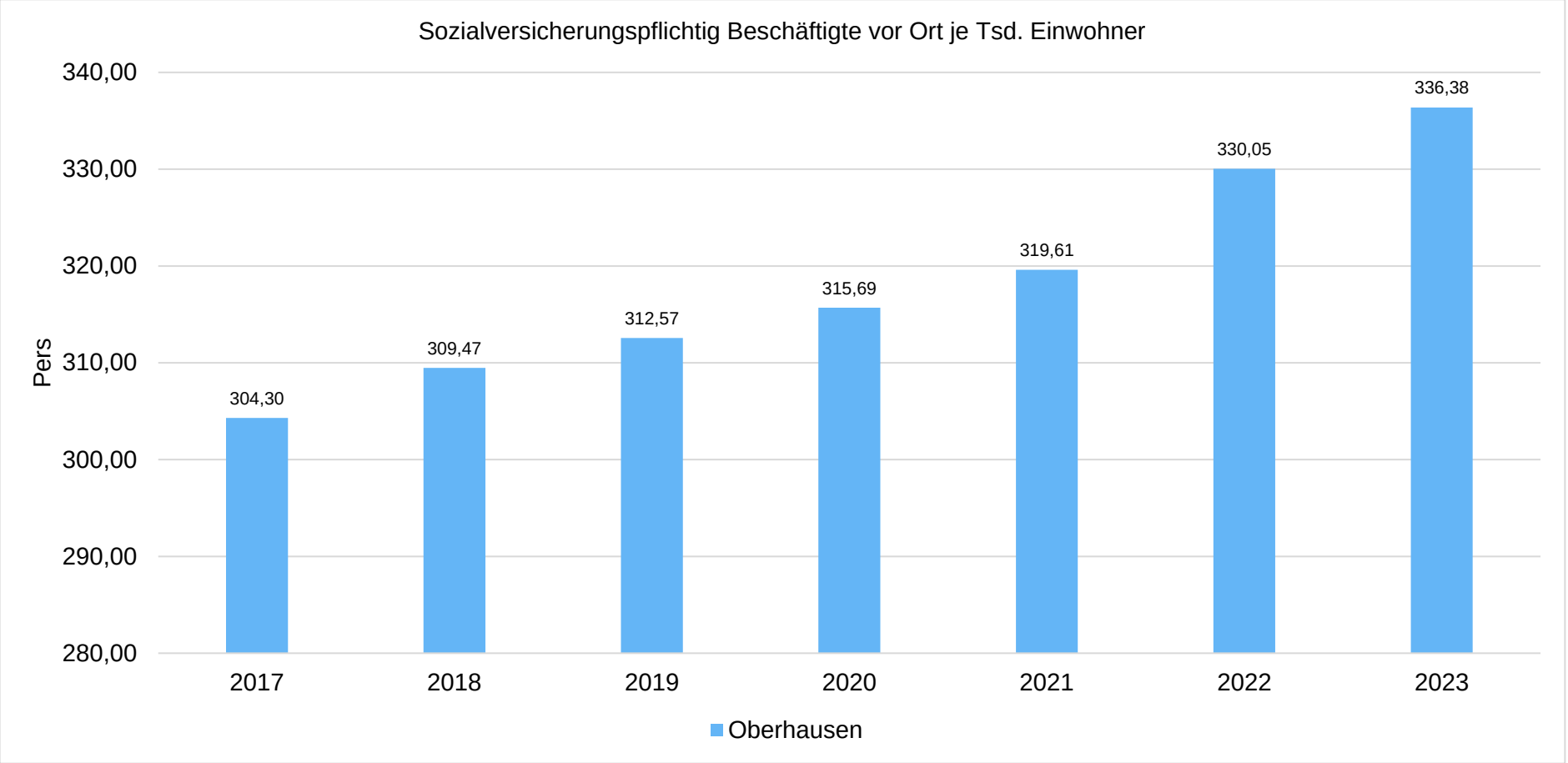
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

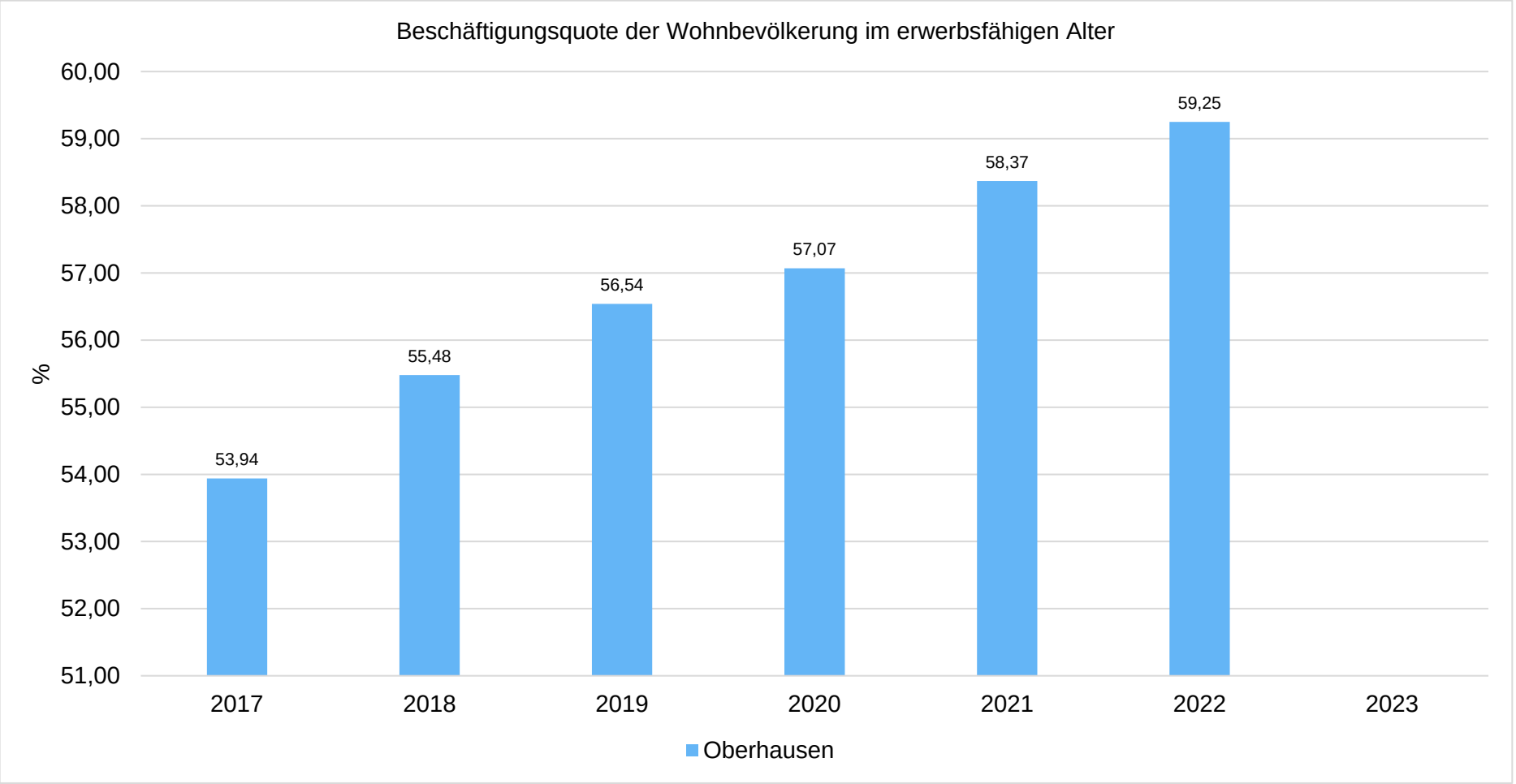
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



4.6.5 Vermögens-,Schulden- und Ergebnisentwicklung

	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	**2020 RE** (EUR)	**2021 RE** (EUR)	**2022 RE** (EUR)	**2023 RE** (EUR)	**2024** (EUR)	**2025** (EUR)	**2026** (EUR)	**2027** (EUR)
01	Steuern und ähnliche Abgaben	246.747.361	266.497.872	329.026.882	341.613.050	340.991.400	359.482.900	373.757.600	384.684.900
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	372.861.236	318.846.781	375.442.043	388.528.994	372.196.690	366.850.420	385.986.450	400.273.540
03	+ Sonstige Transfererträge	4.205.710	4.734.301	4.695.114	5.044.325	4.010.210	4.010.210	4.010.210	4.015.810
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.507.352	103.969.516	106.575.345	109.502.464	118.126.840	118.550.840	118.413.340	118.889.240
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.135.462	4.760.200	5.591.907	7.004.395	7.758.700	7.998.700	7.998.700	8.021.800
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenuml.	103.285.888	110.102.823	114.019.272	115.876.728	134.314.580	132.660.420	134.782.620	137.361.130
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	39.608.345	25.547.967	46.311.340	49.004.449	36.153.300	37.012.000	37.512.000	37.570.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**870.351.354**	**834.459.459**	**981.661.903**	**1.016.574.404**	**1.013.551.720**	**1.026.565.490**	**1.062.460.920**	**1.090.816.720**
11	- Personalaufwendungen	179.074.672	179.440.574	195.701.207	203.471.262	224.485.140	228.210.500	232.029.930	236.066.240
12	- Versorgungsaufwendungen	30.068.849	22.350.007	36.771.579	32.209.777	40.222.630	41.057.010	41.883.750	42.757.760
13	- Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	155.666.071	93.056.352	113.478.148	101.881.476	112.935.030	110.140.840	114.953.640	121.480.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	48.747.256	52.050.588	50.063.269	56.692.673	45.581.000	46.575.000	46.575.000	46.575.000
15	- Transferaufwendungen	315.033.141	392.075.256	439.932.039	459.318.718	484.839.610	483.110.660	486.264.000	488.757.220
16	- Sonst. ordentliche Aufwendungen	116.618.926	127.638.592	132.120.004	136.798.549	151.352.960	134.923.400	135.079.460	135.402.690
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**845.208.915**	**866.611.368**	**968.066.246**	**990.372.455**	**1.059.416.370**	**1.044.017.410**	**1.056.785.780**	**1.071.039.090**

	Ergebnisplan Ertrags- und Aufwandsarten	2020 RE (EUR)	2021 RE (EUR)	2022 RE (EUR)	2023 RE (EUR)	2024 (EUR)	2025 (EUR)	2026 (EUR)	2027 (EUR)
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**25.142.439**	**-32.151.909**	**13.595.657**	**26.201.950**	**-45.864.650**	**-17.451.920**	**5.675.140**	**19.777.630**
19	+ Finanzerträge	1.316.824	1.619.759	915.598	982.216	1.210.900	1.460.900	1.710.900	1.710.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.573.884	23.193.373	23.894.180	31.864.518	44.286.700	55.984.600	68.984.000	75.184.100
21	**= Finanzergebnis**	**-22.257.060**	**-21.573.613**	**-22.978.582**	**30.882.301,83-**	**-43.075.800**	**-54.523.700**	**-67.273.100**	**-73.473.200**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**2.885.379**	**-53.725.522**	**-9.382.925**	**4.680.352,00-**	**-88.940.450**	**-71.975.620**	**-61.597.960**	**-53.695.570**
23	+ Außerordentliche Erträge	0	54.612.160	11.410.000	33.300.000	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0**	**54.612.160**	**11.410.000**	**33.300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis**	**0**	**54.612.160**	**11.410.000**	**28.619.648**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	- Globaler Minderaufwand	0	0	0	0	21.188.300	20.880.300	21.135.700	21.420.800
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)**	**2.885.379**	**886.638**	**2.027.075**	**28.619.648**	**-67.752.150**	**-51.095.320**	**-40.462.260**	**-32.274.770**
	Höhe des Eigenkapitals (Stand: 31.12)	**-1.112**	**-1.112**	**-1.141**	**-1.139**	**-1.112**	**-1.180**	**-1.229**	**-1.269**
	unter Berücksichtigung § 44 Abs. 3 KomHVO in Mio. *	-0,1	-30,0		2,4				
	Höhe des Eigenkapitals (Stand: 31.12)	**-1.112**	**-1.141**	**-1.139**	**-1.112**	**-1.180**	**-1.231**	**-1.269**	**-1.301**

eventuelle Abweichungen resultieren aus Rundungsdifferenzen

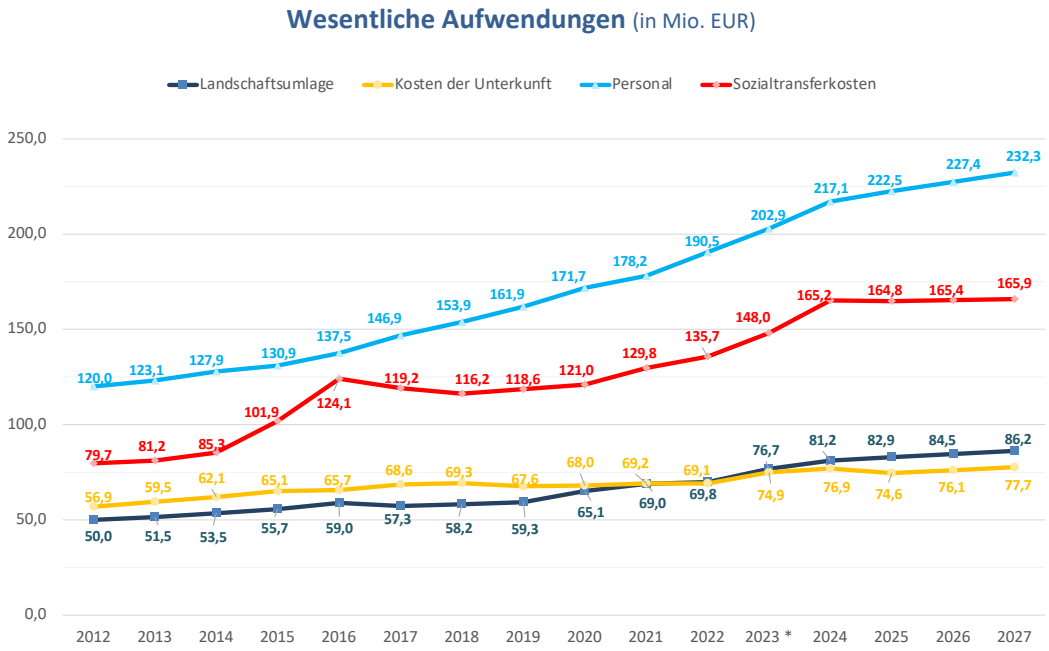
4.6.6 Wesentliche Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung

Die Chancen und Risiken der künftigen Haushaltsentwicklung hängen sehr stark von den Nachwirkungen der Corona-Krise und den Folgen der wirtschaftlichen Krise durch den Krieg in der Ukraine ab. Je schwerer die ökonomischen und sozialen Folgen der Krisen sein werden, desto schwieriger wird es, den Haushalt zu einem Ausgleich zu bringen.

Risiken

Die im Jahr 2023 gemachten sehr hohen Steuererträge werden in 2024 nicht vollständig zu halten sein. Die aktuellen Einschätzungen über die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung der Steuererträge von Bund, Land und Kommunen bleiben von erheblicher Unsicherheit geprägt. Die schwierige Haushaltslage wird noch mal durch eine völlig unübersichtliche wirtschaftliche Entwicklung verschärft. Insbesondere die Tendenz bei Bund und Land die eigene Schuldenbremse dadurch zu umgehen, dass immer mehr Aufgaben und steigende soziale Kosten auf die kommunale Ebene verlagert werden, ist zunehmend ein Problem.

Abb.: Wesentliche Aufwendungen, 2012 – 2023 Ergebnisse, 2024 – 2027 Plandaten, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1



Das beschlossene HSK weist Maßnahmen zur Reduzierung der Sozialleistungen aus, die bei erfolgreicher Umsetzung die Sozialleistungen stabilisieren werden. Gleichzeitig erhöhen sich aber die Ansprüche der Träger von Einrichtungen, da die Landesregierung die Finanzierung von Kitas und offenem Ganztag an den Schulen nicht sicherstellt, sondern den Kommunen aufbürdet.

Ein weiteres Problem sind die steigenden Personalkosten, die aufgrund der hohen Tarifabschlüsse und der festgelegten Beamtenbesoldung massiv ansteigen. Gleichzeitig erhöhen sich die Pensionsrückstellungen.

Die Haushaltsplanung des Jahres 2024 mit dem aufgestellten Haushaltssicherungskonzept (HSK) weist ein Haushaltsdefizit von -67,8 Mio. EUR aus, das nur schwer abzubauen sein wird. Unter Ausnutzung der neuen Möglichkeiten der Gemeindeordnung NRW (GO) wird ein Haushaltsausgleich erst wieder in 2030 möglich. Ursache hierfür sind steigende Sozialkosten, die nicht durch Steuererträge aufgefangen werden können.

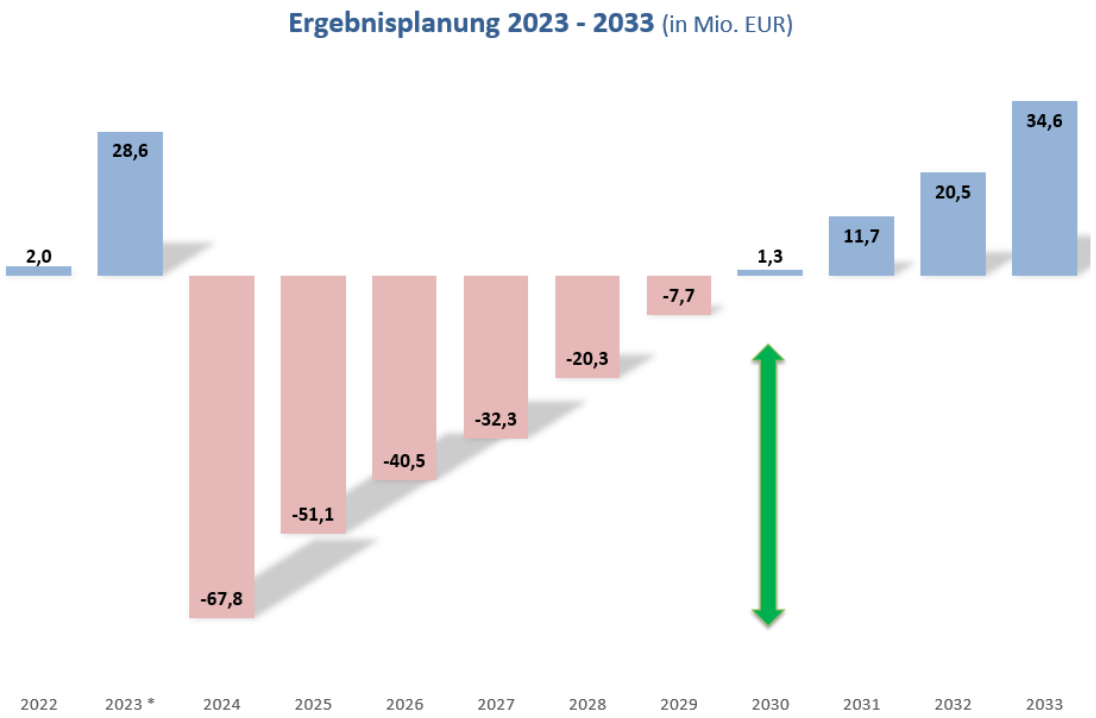


Abb.: Ergebnisrechnung (2022 u. 2023) / Ergebnisplanung (2024 – 2033), Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Besonderes Risiko bei der Haushaltsplanung, auf das auch die Bezirksregierung hinweist, ist die Anwendung des globalen Minderaufwandes in Höhe von 2% des Haushaltsvolumens, was eine Verbesserung von ca. 20 Mio. EUR ausmacht.

Weiteres Risiko ist die steigende Zinsbelastung durch Liquiditäts- und Investitionskredite. Die Liquiditätskredite sind im Rahmen des Kreditmanagements mit Laufzeiten ausgestattet worden, die Zins- und Liquiditätsrisiken minimieren sollten. Dabei ist es gelungen das Niedrigzinsniveau auf Jahre zu sichern. Nun fallen sukzessive die Liquiditätskredite aus der Bindung raus und müssen neu aufgenommen werden. Dabei führt das aktuelle Zinsniveau zu steigenden Zinsbelastungen, die die Haushaltskonsolidierungsbemühungen konterkarieren.

Abb.: Zinsbelastung aus Liquiditätskrediten, 2022 u. 2023 Ergebnisse, 2024 – 2033 Ergebnisplanung, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Hinzu kommt die Belastung der anwachsenden Investitionskredite. Während es in der Vergangenheit gelungen ist die Liquiditätskredite in der Höhe stabil zu halten, mussten die Investitionskredite aufgrund des hohen Investitionsbedarfs ausgeweitet werden

Während wohlhabende Kommunen die Krisen mit dem Einsatz von Mitteln aus der Ausgleichsrücklage oder aber durch den Einsatz von Eigenkapital überbrücken können, um anschließend in besseren Zeiten wieder Mittel anzusparen, ist Oberhausen diese Möglichkeit durch das fehlende Eigenkapital vollständig verwehrt. Kommunen im Strukturwandel mit hoher Schuldenbelastung sind nicht krisenresilient. Die Folge ist, dass wohlhabendere Kommunen ihre Zukunftsaufgaben auch weiterhin bewältigen können, ihre Attraktivität nicht leiden wird und die Schere zwischen reichen und armen Kommunen immer weiter auseinander geht.

Ein weiteres bereits angesprochenes Risiko besteht in den wirtschaftlichen Auswirkungen des Krieges in der Ukraine und den finanziellen Belastungen der humanitären Hilfe für die Geflüchteten aus der Ukraine. Beide Aspekte lassen sich noch immer nicht vernünftig prognostizieren. Besonders schwer einzuschätzen sind die langfristigen weltweiten ökonomischen Auswirkungen der Krise.

Chancen

Chancen für die finanzielle Entwicklung der Stadt Oberhausen lassen sich aktuell nur schwer aufzeigen. Positiv mutet aktuell an, dass der Jahresabschluss 2023 viel besser ausgefallen ist, als abzusehen war. Sollte es wirklich zu einer Altschuldenlösung kommen, die im Koalitionsvertrag der Landesregierung festgeschrieben worden ist, ergeben sich positive Zukunftsperspektiven.

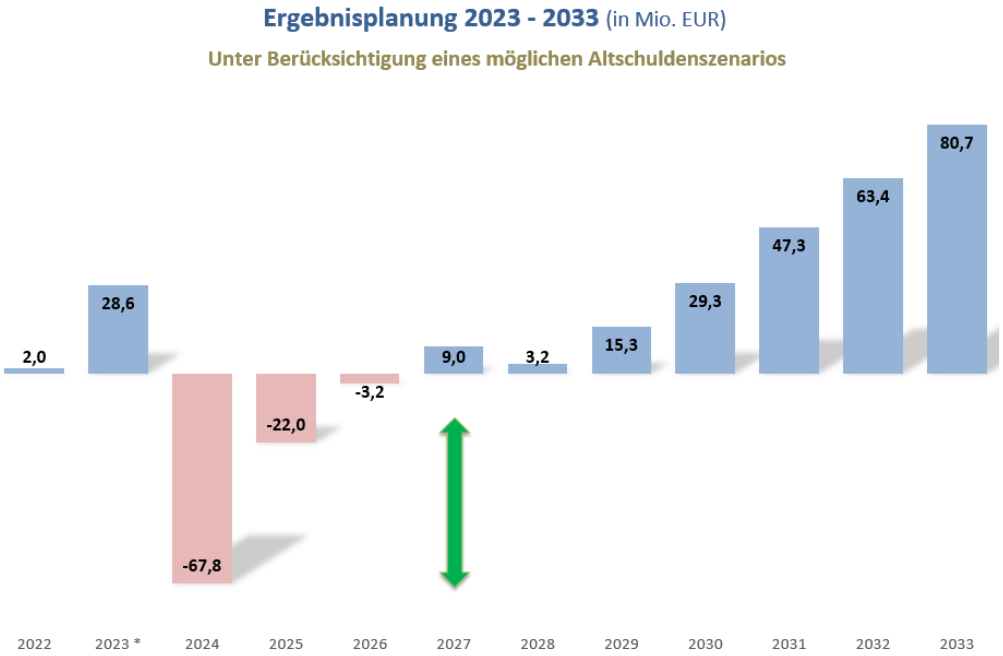


Abb.: Ergebnisrechnung (2022 u. 2023) / Ergebnisplanung (2024 – 2032) mit Altschuldenlösung, Stadt Oberhausen, Bereich 1-1/Finanzen

Mit der daraus folgenden Zinsentlastung und dem damit zusammenhängenden neuen Eigenkapital der Stadt lassen sich neue Zukunftsperspektiven entwickeln. Mit dem aktuellen HSK und einer positiven Wirtschaftsentwicklung ist bereits in 2027 der Haushaltsausgleich möglich.

Die augenblickliche Lage in Deutschland und der Welt, die besonders prekäre Finanzsituation der Stadt Oberhausen und die anstehenden Zukunftsaufgaben in den Bereichen Nachhaltigkeit und Digitalisierung machen sehr deutlich, dass die Überwindung der finanziellen Probleme nur mit der Unterstützung von Bund und Land möglich sind.

Nachfolgeregelung zum Stärkungspakt

Nach der Beendigung des Stärkungspaktes hat es keine wirkliche Nachfolgelösung gegeben. Es wurde suggeriert, dass nach dem Auslaufen des Stärkungspaktes die Kommunen wieder konsolidiert wären. Eine versprochene Altschuldenlösung lässt auch auf sich warten und es sind keinerlei Anzeichen für eine Umsetzung ersichtlich. Die Lösung der kommunalen Finanzkrise und der Aufbau von Eigenkapital wird ohne die Lösung der Altschuldenfrage sicherlich in absehbarer Zeit nicht möglich sein. Aktuell können Haushaltsausgleiche in vielen Kommunen aufgrund der aktuellen Finanzsituation, steigender Zinsen und schwächelnder Konjunktur nicht mehr sichergestellt werden. Vor dem Stärkungspakt war Oberhausen - und vergleichbare Kommunen - in der vorläufigen Haushaltsführung, dem sogenannten Nothaushalt. Aktuell sieht es so aus, dass viele Städte mit strukturellen Problemen nur aufgrund umfassender HSK genehmigungsfähige Haushalte bekommen können. Dabei wird völlig übersehen, dass auch diese Kommunen auch in Zukunft die schwierige soziale Situation in ihren Städten bewältigen, in den Schutz des Klimas investieren, und notwendige Infrastrukturinvestitionen ermöglichen müssen. Eine solche Entwicklung verfestigt die bereits existierende Unterschiedlichkeit der Lebensverhältnisse in Deutschland. Die von der Bundeskommission attestierte Ungleichheit zwischen armen und reichen Städten und Regionen würde sich weiter verschärfen.

Deshalb ist eine Altschuldenlösung dringend erforderlich. Es müssen rechtliche Rahmenbedingungen geschaffen werden, die die Handlungsfähigkeit erhalten, einen Konsolidierungskurs unterstützen, der nicht die Zukunftsfähigkeit der Kommune gefährdet und sich in ein Konzept der Altschuldenregulierung einfügt. Das bedeutet sicherlich auch weitere Konsolidierungsbemühungen in Oberhausen, die aber mit einer positiven Zukunftsperspektive versehen sind.

Notwendige Maßnahmen zur Bekämpfung der Krise

Kommunen wie Oberhausen, die immer noch mit dem Strukturwandel zu kämpfen haben, dürfen nicht vollständig den Anschluss an die Zukunftsentwicklung verlieren. Kommunen haben bis auf die Ausgleichsrücklage keinerlei Instrumente, um konjunkturbedingte geschweige denn krisenhafte Einbrüche der wirtschaftlichen Entwicklung aufzufangen. Die Instrumente hierfür liegen eindeutig beim Bund und in Teilen bei den Ländern. Kommunen im Strukturwandel mit hohen finanziellen Belastungen wie Oberhausen, haben keinerlei Möglichkeiten solchen Einbrüchen zu begegnen, außer Steuerhöhungen und Sparmaßnahmen, die alle krisenverschärfend wirken und von niemandem gewollt sein können.

Für die Zukunft bedarf es einer Reform der Kommunalfinanzierung, die die Krisenresilienz der Kommunen stärkt und ihre Handlungsfähigkeit sicherstellt. Denn sie sind es, die die Krisen vor Ort bewältigen müssen und ihre Auswirkungen direkt zu spüren bekommen.

Folgende Maßnahmen sind erforderlich um die aktuelle kommunale Finanzkrise aufzuhalten:

- Für die Kosten der Krisen müssen Bund und Land für Ausgleiche bei den Kommunen sorgen.
- Im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) muss die Verbundmasse (die zur Verteilung an die Kommunen zur Verfügung stehenden Mittel) erhöht werden. Es bedarf einer höheren Verbundquote von 28%, was bedeutet, dass die Kommunen mehr Landesmittel über das GFG erhalten würden. Diese Mittel müssen dann aber auch bedarfsgerecht verteilt werden und nicht zugunsten des ländlichen Raums umverteilt werden.
- Das Land muss endlich sein Versprechen einer adäquaten Beteiligung bei der Finanzierung der Existenzsicherung von Flüchtlingen einlösen und die Finanzierung von Kinderbetreuung, offenem Ganztag und anderen sozialen Leistungen sicherstellen. Seit Jahren werden die Kommunen mit diesen Aufgaben finanziell überfordert.
- Damit der Investitionsbedarf auch in der Zukunft gedeckt werden kann, bedarf es weiterer Investitionsprogramme, die nicht mit unnötigen bürokratischen Auflagen belegt werden und auch Personalkosten mitfinanzieren.
- Und schließlich bedarf es einer Altschuldenlösung, damit finanzschwache hoch verschuldete Kommunen den Krisen der Zukunft resistenter begegnen können.

5. Ergebnisrechnung 2023

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	329.026.882,47	306.253.590	0	341.613.049,78	35.359.460	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	375.442.043,30	382.536.390	0	388.528.993,77	5.992.604	0
03	+	Sonstige Transfererträge	4.695.113,64	3.508.530	0	5.044.325,43	1.535.795	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.575.344,52	111.049.470	0	109.502.463,74	1.547.006-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.591.907,11	5.810.890	0	7.004.394,70	1.193.505	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114.019.272,08	119.698.920	0	115.876.728,12	3.822.192-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	46.311.339,63	32.191.380	0	49.004.448,80	16.813.069	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	981.661.902,75	961.049.170	0	1.016.574.404,34	55.525.234	0
11	-	Personalaufwendungen	195.701.206,88	212.948.670	0	203.471.261,79	9.477.408-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	36.771.579,31	32.881.130	0	32.209.776,55	671.353-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.478.148,20	108.694.090	0	101.881.475,99	6.812.614-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.063.268,95	45.575.990	0	56.692.673,32	11.116.683	0
15	-	Transferaufwendungen	439.932.039,03	470.116.060	0	459.318.718,23	10.797.342-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.120.003,62	147.535.290	0	136.798.548,63	10.736.741-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	968.066.245,99	1.017.751.230	0	990.372.454,51	27.378.775-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	13.595.656,76	56.702.060-	0	26.201.949,83	82.904.010	0
19	+	Finanzerträge	915.597,71	995.790	0	982.216,00	13.574-	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.894.179,86	32.667.460	0	31.864.517,83	802.942-	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	22.978.582,15-	31.671.670-	0	30.882.301,83-	789.368	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)**	9.382.925,39-	88.373.730-	0	4.680.352,00-	83.693.378	0
23	+	Außerordentliche Erträge	11.410.000,00	88.543.210	0	33.300.000,00	55.243.210-	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)**	11.410.000,00	88.543.210	0	33.300.000,00	55.243.210-	0
26	**=**	**Jahresergebnis (=Zeilen 22 und 25)**	2.027.074,61	169.480	0	28.619.648,00	28.450.168	0
27	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (=Zeilen 26 und 27)**	2.027.074,61	169.480	0	28.619.648,00	28.450.168	0

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0	-
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	-
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0,00	0	-
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	2.465.163,83	0	-
33	**Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)**	0,00	0	0	2.465.163,83	0	-

Der unter Pkt. 4.28 in der Bilanz ausgewiesene Betrag i.H.v. 2.464.000,85 EUR berücksichtigt neben dem Verrechnungssaldo (2.465.163,83 EUR) auch die Nachaktivierung von Kunstgegenständen (-1.162,98 EUR). Letztere findet keinen Niederschlag in den nachrichtlich aufgeführten Verrechnungen von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage in der Ergebnisrechnung.

5.1 Erträge

5.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
306.253.590,00 €	341.613.049,78 €	35.359.459,78 €	11,55

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u. allgem.Umlagen	401200	Grundsteuer B	45.877.610,00	47.177.749,39	1.300.139,39	höhere Erträge aus Steuerfestsetzungen für vergangene Zeiträume
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.a llgem.Umlagen	401300	Gewerbesteuer	112.500.000,00	151.559.508,99	39.059.508,99	Erhebliche Mehrerträge aus Veranlagungen zur Gewerbesteuer für die Jahre 2019 bis 2021 sind in dieser Höhe nicht zu prognostizieren gewesen. Zudem waren pandemiebedingt die Vorauszahlungen für die Erhebungszeiträume auf einem sehr niedrigen Niveau, sodass sich die Mehrträge einmalig als Sondereffekt potenzierten.
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u. allgem.Umlagen	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	99.049.550,00	96.753.505,89	-2.296.044,11	gemäß den Mitteilungen des Statistischen Landesamtes Nordrhein-Westfalen
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u. allgem.Umlagen	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	23.500.000,00	20.694.412,01	-2.805.587,99	gemäß den Mitteilungen des Statistischen Landesamtes Nordrhein-Westfalen

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u. allgem.Umlagen	403120	Sonstige Vergnügungssteuer	5.875.030,00	5.034.061,73	-840.968,27	In den Jahren 2020 und 2021 brachen die Einnahmen infolge der Corona-Pandemie stark ein. Im Gegensatz zu den meisten anderen Steuerarten erholten sich die Vergnügungssteuereinnahmen 2023 noch nicht in Gänze, sind jedoch bis auf die Besteuerung von sexuellen Handlungen tendenziell steigend. Hieran wird deutlich wie stark die Vergnügungssteuern von den pandemiebedingten Schließungen und Kontaktbeschränkungen betroffen waren. Zudem bestehen in der Organisationseinheit erhebliche personelle Engpässe, u. a. wegen Erkrankungen.
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u. allgem.Umlagen	405100	Kompensationszahl. (Familienleist.ausgl.)	10.199.700,00	11.211.882,21	1.012.182,21	höhere Kompensationsleistungen an die Stadt Oberhausen gemäß Bescheid der Bezirksregierung Düsseldorf vom 20. April 2023

5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
382.536.390,00 €	388.528.993,77 €	5.992.603,77 €	1,57

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem.Umlagen	411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	260.027.850,00	259.721.550,00	-306.300,00	gemäß Festsetzungsbescheid der Bezirksregierung Düsseldorf zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 vom 20.01.2023
250008010302	Freizeitsportanlagen	414000	Zuweisungen vom Bund	403.920,00	1.077.531,07	673.611,07	Mittelabruf erfolgte nach Baufortschritt und Rechnungslegung der Maßnahme.
440001020302	Modellprojekt Smart Cities	414000	Zuweisungen vom Bund	1.513.040,00	656.954,73	-856.085,27	Mittelabruf gemäß Fortschritt, Fortführung der Maßnahmen in 2024, siehe Kostenart 543132 - Sonstige Geschäftsaufwendungen.
450001020201	Breitbandausbau 5. Call	414000	Zuweisungen vom Bund	797.370,00	0,00	-797.370,00	Zuwendungsbescheide vom Bund kamen erst im Januar, somit konnten die Erträge nicht mehr im Haushalt 2023 verbucht werden. Entsprechende Mehrerträge in 2024. Zuweisungen erfolgten in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen (s. Kostenart 543132).
450001020202	Breitbandausbau 6. Call	414000	Zuweisungen vom Bund	4.700.000,00	0,00	-4.700.000,00	Maßnahmestart voraussichtlich erst Ende 2024. Erste Erträge sind für 2025 zu erwarten.
310006010192	Kinderbetreuung in besonderen Fällen	414100	Zuweisungen vom Land	653.740,00	916.634,66	262.894,66	Keine Trennung mehr zwischen Maßnahmen für ukrainische Kinder und anderen Nationalitäten, siehe auch Auftrag 310006050696.
310006050696	Flüchtlingshilfe Ukraine	414100	Zuweisungen vom Land	225.060,00	0,00	-225.060,00	Keine Trennung mehr zwischen Maßnahmen für ukrainische Kinder und anderen Nationalitäten, siehe auch Auftrag 310006010192.
320005020700	Wirtschaftl.Hilfe f.Asylbew.	414100	Zuweisungen vom Land	7.539.730,00	3.493.551,55	-4.046.178,45	Ukrainische Flüchtlinge wurden ins SGB II/Bürgergeld verlagert. Insofern wurde die FlüAG-Erstattung an dieser Stelle überplant. Gleichzeitig entfallen die kommunalen Transferaufwendungen für diesen Personenkreis.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	414100	Zuweisungen vom Land	135.000,00	10.533.051,46	10.398.051,46	Bund und Land leisten ungeplant verschiedene Zuweisungen für die Versorgung und Unterbringung von Geflohenen.
320205020505	Sonst.Sozialh.n.§70,73,74 SGB XII u.a.	414100	Zuweisungen vom Land	0,00	2.551.403,00	2.551.403,00	unterjährige Zuweisung des Landes (Stärkungspakt NRW)
330003010100	Grundschulen	414100	Zuweisungen vom Land	9.302.280,00	10.120.267,69	817.987,69	Gestiegene Anzahl von Schülerinnen und Schüler im Offenen Ganztag, Verlängerung der Förderung "Aufholen nach Corona" hier: "ExtraZeit zum Lernen" und Zuweisung aus dem Stärkungspakt für Ferienspiele 130.000 EUR.
330003010107	Pandemie Grundschulen	414100	Zuweisungen vom Land	267.600,00	692.305,95	424.705,95	u.a. Helferprogramm im Offenen Ganztag i.H.v. 487.550 EUR (Drucksachen-Nr. B/17/3350) und 361.550 EUR (Drucksachen-Nr. B/17/3718-01), siehe auch Kostenart 501900
330003010507	Pandemie Förderschulen	414100	Zuweisungen vom Land	655.790,00	0,00	-655.790,00	Wegfall der Einzelbeförderung maskenbefreiter Kinder (siehe auch DR Fremdleistungen Förderschulen)
330003010907	Pandemie	414100	Zuweisungen vom Land	0,00	1.120.339,41	1.120.339,41	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" fachbezogene Pauschale (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3256-01)
330003010910	Flüchtlingshilfe Ukraine	414100	Zuweisungen vom Land	241.470,00	483.274,42	241.804,42	"Aktionsprogramm Integration" fachbezogene Pauschale (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3728-01)
450001020201	Breitbandausbau 5. Call	414100	Zuweisungen vom Land	797.370,00	0,00	-797.370,00	Zuwendungsbescheide vom Bund kamen erst im Januar, somit konnten die Erträge nicht mehr im Haushalt 2023 verbucht werden. Entsprechende Mehrerträge in 2024. Zuweisungen erfolgten in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen (s. Kostenart 543132).
450001020202	Breitbandausbau 6. Call	414100	Zuweisungen vom Land	4.700.000,00	0,00	-4.700.000,00	Maßnahmestart voraussichtlich erst Ende 2024. Erste Erträge sind für 2025 zu erwarten.
560012010600	ÖPNV Neubau und Unterhaltung	414100	Zuweisungen vom Land	285.000,00	0,00	-285.000,00	Die Zuweisungen wurden investiv vereinnahmt.
560112010104	Kreisstraßen	414100	Zuweisungen vom Land	2.730.010,00	1.900.000,00	-830.010,00	Abruf der Zuwendungen nach Baufortschritt der Maßnahme "Brücke Kewerstraße".
330003010100	Grundschulen	414103	Zuw.v.Land-Schulpauschale	3.352.070,00	2.859.842,00	-492.228,00	Die Schulpauschale nach dem GFG wird in einer Summe vom Land NRW an die Stadt OB ausgezahlt und intern auf die einzelnen Schulformen verteilt. In Summe aller Schulformen ergibt sich eine Abweichung von 59.787 EUR (Plan: 9.314.940 EUR, IST: 9.255.163 EUR).

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
440001020300	IT	414150	Zuweisungen vom Land - Personalkosten	0,00	641.354,93	641.354,93	außerplanmäßige Zuweisungen für IT Admin-Programm "Digitalpakt Schule NRW"
310006010105	Inklusionsförderung	414250	Zuw. von Gemeinden/GV - Personalkosten	802.500,00	1.005.808,07	203.308,07	Die Zahl der inklusiv zu betreuenden Kinder ist gestiegen.
950015042200	Stadtsparkasse Oberhausen	414700	Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	Keine Gewinnausschüttung in 2023 aufgrund der Einstellung einer Sicherheitsrücklage der Stadtsparkasse Oberhausen (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3939-01).
330003010100	Grundschulen	416100	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Bund	160,00	395.972,46	395.812,46	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010600	Gesamtschulen	416100	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Bund	10,00	285.048,99	285.038,99	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010100	Grundschulen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	1.706.100,00	3.656.005,35	1.949.905,35	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010200	Hauptschulen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	304.860,00	41.270,00	-263.590,00	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010300	Realschulen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	242.080,00	680.167,79	438.087,79	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010400	Gymnasien	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	836.880,00	1.783.898,01	947.018,01	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010500	Förderschulen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	362.390,00	755.816,41	393.426,41	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010600	Gesamtschulen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	1.098.370,00	1.823.700,82	725.330,82	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010700	Berufskollegs	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	638.700,00	1.016.735,06	378.035,06	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010905	Allgemeine Schulangelegenheiten	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	0,00	2.031.166,86	2.031.166,86	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
560012010100	Verkehrsanlagen Gemeindestraßen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	159.590,00	475.102,09	315.512,09	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	3.062.090,00	2.303.736,75	-758.353,25	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
560112010104	Kreisstraßen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	982.870,00	625.350,01	-357.519,99	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
560212010106	Landesstraßen	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	1.510.670,00	934.491,48	-576.178,52	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
870001130101	Bebaute Grundstücke	416110	Ertr. a. Auflös. v. SoPo a. Zuw. v. Land	1.098.310,00	1.480.889,68	382.579,68	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010100	Grundschulen	416190	Ertr. a. Auflös. v. SoPo NRW Bank Gute S	0,00	759.063,01	759.063,01	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
330003010400	Gymnasien	416190	Ertr. a. Auflös. v. SoPo NRW Bank Gute S	0,00	214.405,70	214.405,70	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.

5.1.3 Sonstige Transfererträge

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
3.508.530,00 €	5.044.325,43 €	1.535.795,43 €	43,77

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
310006050200	Amtsvormundsch.,-pflegsch.,-beist.	421110	Überg.UHansprüche g.bürg. rechtl.UHverpfl	788.860,00	989.650,64	200.790,64	Pfändungen und Rückgriff aus bestehenden Unterhaltstiteln aufgrund guter Personalausstattung.
350005010100	Leistg.-Bet.b.d.Grunds.Arbeitsuchender	421110	Überg.UHansprüche g.bürg. rechtl.UHverpfl	500.000,00	790.638,90	290.638,90	Die Multikrisen mit den einhergehenden wirtschaftlichen Auswirkungen führten zu einer zurückhaltenden Berechnung des Ansatzes. Durch die Besetzung vakanter Stellen konnte ein höheres Pensum abgearbeitet werden, sodass auch dadurch höhere Erträge erzielt wurden.

5.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
111.049.470,00 €	109.502.463,74 €	-1.547.006,26 €	-1,39

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
240002100101	Ausweis und sonstige Dokumente	431100	Verwaltungs-gebühren	950.000,00	1.222.166,73	272.166,73	Mehrerträge durch erhöhte Ausweisnachfrage
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	431100	Verwaltungs-gebühren	1.200.000,00	1.579.382,89	379.382,89	Die Mehreinnahme bei Baugenehmigungsgebühren ist u. a. durch die Abnahme des Zentrallagers EDEKA mit rund 300.000 EUR Baugebühren entstanden. Darüber hinaus erfolgten im CENTRO wiederkehrende Prüfungen, welche mit 77.000 EUR zu Buche schlugen. Weitere 12 Baugenehmigungen hatten ein Volumen zwischen 20.000 und 50.000 EUR. Die Vielzahl und auch die genaue Höhe der Genehmigungsgebühren war bei Aufstellung und im Rahmen der Veränderungsnachweisung für den Haushalt 2023 nicht vorausschaubar. Die Ansätze für das Haushaltsjahr 2024 wurden entsprechend angepasst.
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	431100	Verwaltungs-gebühren	180.000,00	381.867,24	201.867,24	Der Anstieg der Gebühreneinnahmen lässt sich durch die Aufarbeitung der stornierten Großraum-und Schwertransporte im Verwaltungsprogramm Vemags erklären. Für die stornierten Anträge wurden 75 Prozent der Ursprungsgebühr festgesetzt. Die Rückforderung erfolgte für die letzten vier Jahre.
110011020200	Abfallbeseitigung	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	23.053.350,00	19.742.681,80	-3.310.668,20	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110012050100	Straßenreinigung	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	4.342.420,00	4.000.575,52	-341.844,48	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
240013060100	Friedhöfe	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	1.600.000,00	1.335.339,33	-264.660,67	Verändertes Bestattungsverhalten, verminderte Fallzahlen
310006010190	Kindergärten	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	5.536.000,00	6.318.746,10	782.746,10	1. Es wurden mehr Kinder aufgenommen als bei der Berechnung der Einnahmen veranschlagt wurden. Durch die Fertigstellung mehrerer neuer Kindertageseinrichtungen und die erhöhte Aufnahme von Kindern in Tagespflege (Flüchtlingskinder) erhöhte sich die Zahl der Beitragszahler. 2. Aufgrund von Einkommensprüfungen des Entlassjahrganges 2023 und den daraus resultierenden Nachforderungen von Elternbeiträgen konnten die Einnahmen 2023 gesteigert werden. 3. Durch Einkommenserhöhungen und die Steigerung beim Bürgergeld konnten bezüglich der Beitragsberechnungen die Einnahmen gesteigert werden.
330003010100	Grundschulen	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	2.723.000,00	3.156.979,50	433.979,50	gestiegene Anzahl von Schülerinnen und Schülern im Offenen Ganztag
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	2.500.000,00	2.276.575,81	-223.424,19	Erträge der Parkgebühren sind abhängig vom Parkverhalten
610002160101	Krankentransport	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	2.600.000,00	3.157.772,09	557.772,09	Die Gebührenrückstände im Krankentransport wurden z.T. abgearbeitet, so dass Mehrerträge erzielt werden konnten.
610002160102	Rettungstransport	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	6.450.000,00	7.860.144,80	1.410.144,80	Die Gebührenrückstände in der Notfallrettung wurden z.T. abgearbeitet, so dass Mehrerträge erzielt werden konnten.
610002160103	Notarzteinsatz	432100	Benutzungs-gebühren und ähnliche Entgelte	2.650.000,00	3.004.393,40	354.393,40	Die Gebührenrückstände in der Notfallrettung wurden z.T. abgearbeitet, so dass Mehrerträge erzielt werden konnten.
110011030100	Abwasserbeseitigung	432132	Benutzungs-gebühr - Schmutzwasser	30.560.500,00	27.253.248,52	-3.307.251,48	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110011030100	Abwasserbeseitigung	432133	Benutzungs-gebühr – Niederschlags-wasser	18.183.320,00	16.962.926,05	-1.220.393,95	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
110011030100	Abwasserbeseitigung	437100	Ertr. a. d. Auflös. v. SoPo für Beiträge	167.870,00	885.044,24	717.174,24	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
110011030100	Abwasserbeseitigung	438120	Ertr. Aufl. SoPo Gebührenausgl. Abwasser	112.410,00	793.736,80	681.326,80	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.
110011020200	Abfallbeseitigung	438130	Ertr. Aufl. SoPo Gebührenausgl. Abfallb	0,00	962.512,33	962.512,33	Sowohl die Plandaten als auch das entgültige Periodenist wird seitens der Anlagenbuchhaltung ermittelt bzw. gebucht.

5.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
5.810.890,00 €	7.004.394,70 €	1.193.504,70 €	20,54

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	441110	Erträge aus Mieten und Pachten	0,00	983.971,15	983.971,15	Erträge aus Mietverträgen mit Geflüchteten.

5.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
119.698.920,00 €	115.876.728,12 €	-3.822.191,88 €	-3,19

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010101	Pandemie	448000	Erstattungen vom Bund	0,00	380.853,31	380.853,31	Erstattung Bundeswehreinsatz in der Corona-Pandemie
320005020201	Grundsicher., Dauer erwerbsgem. a.v.E.	448000	Erstattungen vom Bund	16.945.450,00	15.757.457,57	-1.187.992,43	Erstattungen erfolgen nur in Höhe der geleisteten Aufwendungen, siehe Transferaufwendungen im Deckungsring Soziales.
320005020202	Grundsicher., ab Altersgrenze a.v.E.	448000	Erstattungen vom Bund	13.636.580,00	15.360.643,15	1.724.063,15	Erstattungen erfolgen nur in Höhe der geleisteten Aufwendungen, siehe Transferaufwendungen im Deckungsring Soziales.
320005020204	Grundsicher., ab Altersgrenze i.v.E.	448000	Erstattungen vom Bund	879.730,00	1.101.332,42	221.602,42	Erstattungen erfolgen nur in Höhe der geleisteten Aufwendungen, siehe Transferaufwendungen im Deckungsring Soziales.
320005020207	GruSi in bes. Wohnf. dauerh.erwerbsgem.	448000	Erstattungen vom Bund	2.136.000,00	0,00	-2.136.000,00	Erstattungen erfolgen nur in Höhe der geleisteten Aufwendungen, siehe Transferaufwendungen im Deckungsring Soziales.
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	448000	Erstattungen vom Bund	1.250.000,00	106.976,84	-1.143.023,16	Verbuchung von Krankenhilfekostenerstattungen gem. § 18 AsylbLG für den Zeitraum 01.06. bis 31.08.2022. Hier wurde ursprünglich die Erstattung von Leistungen nach dem Vierten Kapitel SGB XII geplant. Da die Flüchtlinge aus der Ukraine nunmehr Bürgergeld nach dem SGB II erhalten, entfallen die Aufwendungen und einhergehend die Erstattungen an dieser Stelle.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
830004040109	BamF	448000	Erstattungen vom Bund	600.000,00	115.650,65	-484.349,35	Im laufe des Jahres besuchten wesentlich mehr Personen aus der Ukraine Integrationskurse, als vorher absehbar war. Aus diesem Grund gab es eine Verlagerung der Erträge, siehe Auftrag 830004040122 - Flüchtlingshilfe Ukraine.
830004040122	Flüchtlingshilfe Ukraine	448000	Erstattungen vom Bund	177.000,00	952.379,24	775.379,24	Im laufe des Jahres besuchten wesentlich mehr Personen aus der Ukraine Integrationskurse, als vorher absehbar war. Entsprechende Aufwendungen, siehe Kostenart 501900 - Aufwendungen für sonstige Beschäftigte.
320005020501	BuT - Wohngeld - WoGG	448098	Erstattungen vom Bund - BUT	400.000,00	1.108.640,29	708.640,29	Durch den Ukraine-Krieg steigen die Aufwendungen für die KdU unerwartet und unkalkulierbar. Daraus resultierend ergeben sich höhere BUT-Erstattungen, weil diese prozentual von den KdU abgeleitet werden.
350005010100	Leistg.-Bet.b.d.Grunds.Arbeitsuchender	448098	Erstattungen vom Bund - BUT	2.080.800,00	3.445.850,92	1.365.050,92	Mehrausgaben haben zu einer unterjährigen Anpassung/Erhöhung der Erstattungsquote bzw. des kommunalspezifischen Anteils geführt.
310006050200	Amtsvormundsch.,-pflegsch.,-beist.	448100	Erstattungen vom Land	6.547.930,00	6.962.629,93	414.699,93	Leistungen aus den Vorjahren wurden in 2023 getätigt - dadurch höhere Aufwendungen, aber auch höhere Erstattungen (70% der Aufwendungen)
310006050691	UMA	448100	Erstattungen vom Land	1.096.520,00	535.322,72	-561.197,28	Aufgrund der schlechten Personalsituation in der WJH (Wirtschaftliche Jugendhilfe) werden die Erstattungen vom LVR erst mit Zeitverzug eingenommen.
310006050696	Flüchtlingshilfe Ukraine	448100	Erstattungen vom Land	743.030,00	15.997,10	-727.032,90	Aufgrund der schlechten Personalsituation in der WJH (Wirtschaftliche Jugendhilfe) werden die Erstattungen vom LVR erst mit Zeitverzug eingenommen.
410001080103	Pandemie	448150	Erstattungen vom Land - Personalkosten	0,00	1.046.928,00	1.046.928,00	Erstattungen vom Land für Corona-Quarantäne
310006050637	Kostenerst.§89c SGB VIII	448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.480.000,00	784.848,84	-695.151,16	Aufgrund der schlechten Personalsituation in der WJH (Wirtschaftliche Jugendhilfe) werden die Erstattungen vom LVR erst mit Zeitverzug eingenommen.
310006050638	Kostenerst.§89a SGB VIII i.V.m. 86 VI	448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.800.000,00	1.275.073,13	-524.926,87	Aufgrund der schlechten Personalsituation in der WJH (Wirtschaftliche Jugendhilfe) werden die Erstattungen vom LVR erst mit Zeitverzug eingenommen.
310006050639	Kostenerst.Träger Sozialhilfe SGB X	448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	1.000.000,00	223.950,29	-776.049,71	Aufgrund der schlechten Personalsituation in der WJH (Wirtschaftliche Jugendhilfe) werden die Erstattungen vom LVR erst mit Zeitverzug eingenommen.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
320005020203	Grundsicher., Dauer erwerbsgem. i.v.E.	448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	675.740,00	424.808,52	-250.931,48	Erstattungen erfolgen nur in Höhe der geleisteten Aufwendungen, siehe Transferaufwendungen im Deckungsring Soziales.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	448200	Erstattungen von Gemeinden (GV)	11.300,00	498.679,28	487.379,28	Außerordentliche Erstattungen bei Dienstherrenwechsel von Beamten/innen waren nicht vorhersehbar bzw. planbar.
350005010110	Pers.Kosten städt.MA - g.E.	448350	Erst. v. Zweckverbänden - Personalkosten	5.200.000,00	4.598.396,18	-601.603,82	Erstattungen der Personalkosten im Jobcenter können zu Beginn des Haushaltsjahres nur geschätzt werden.
320005020701	Hilfe f.Asylbewerber	448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	81.000,00	449.993,17	368.993,17	Erstattung des Jobcenters für Bestandsflüchtlinge in kommunalen Unterbringungsformen. Die Personenzahl mit Verbleib in kommunalen Unterkünften war größer als erwartet.
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	2.023.000,00	645.673,92	-1.377.326,08	Erstattung der KdU in Gemeinschaftsunterkünften durch das Jobcenter für Leistungsbeziehende im SGB II. Bei der Planung wurde die unterzubringende Personenzahl überschätzt. Der größte Teil der Geflohenen aus der Ukraine konnte im privaten Wohnraum vermittelt werden, sodass die Erstattungen an dieser Stelle geringer als geplant ausfallen.
340007010195	Pandemie	448400	Erstattungen vom sonst. öffentl. Bereich	200.000,00	0,00	-200.000,00	keine Erstattungen mehr im Rahmen der Pandemie
110011020200	Abfallbeseitigung	448500	Erstatt. v. verb. Unt.,Beteil., Sonderv.	1.650.000,00	0,00	-1.650.000,00	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
950015040700	STOAG GmbH	448500	Erstatt. v. verb. Unt.,Beteil., Sonderv.	0,00	1.600.923,01	1.600.923,01	Forderung gegenüber der STOAG GmbH für die Erstattung aus der Endabrechnung des Finanzierungsbeitrages 2022 (zu hoch von der STOAG abgerufen).
950015042600	SBO Servicebetriebe Oberhausen	448500	Erstatt. v. verb. Unt.,Beteil., Sonderv.	212.750,00	719.887,95	507.137,95	Gutschriften aus Endabrechnungen Kommunales Wohnungsbauprogramm 2022 und 2023

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
460001110101	Sach- u.Haftpfl.Vers.+Aufsichts.	448502	Erstatt. v. verb. Unt.-Beiträge	750.000,00	1.106.206,04	356.206,04	Aufgrund der Anpassung der Versicherungssummen mit den entsprechenden Wertzuschlägen und dem daraus resutierenden Anstieg des Beitragsvolumens zum 01.01.2023 gem. dem Gebäude- und Inventar-Rahmenvertrag haben sich die, von den mitversicherten städtischen Beteiligungs-gesellschaften etc. zu erstattenden Versicherungsbeiträge in 2023, entsprechend erhöht. Somit waren von diesen höhere Beitragserstattungen zu leisten.
110011020200	Abfallbeseitigung	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	1.068.831,55	1.068.831,55	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
110011030100	Abwasserbeseitigung	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	210.000,00	0,00	-210.000,00	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
220011020101	Abfallberatung DSD	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	226.000,00	475.832,08	249.832,08	Das abweichende Einnahmeergebnis resultiert daraus, dass neben den Einnahmen aus der Kostenbeteiligung "Duales System Deutschland - DSD" durch die beteiligten Firmen auch die Einnahmen aus der Vermarktung von Altpapier auf dieser Position ausgewiesen werden.
460001110101	Sach- u.Haftpfl.Vers.+Aufsichts.	448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	900.000,00	649.692,28	-250.307,72	Der Verlauf von Schadenereignissen hat sich in 2023 günstiger als prognostiziert entwickelt. Aufgrund dessen waren seitens der Versicherer geringere Entschädigungszahlungen zu leisten.
330003010903	Schulsozialarbeit	448800	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.000,00	352.762,78	351.762,78	Erstattung der Träger von nicht verausgabten Mitteln, da Stellen nicht besetzt werden konnten.
350005010100	Leistg.-Bet.b.d.Grunds.Arbeitsuchender	449100	Leistungsbeteiligung - KDU	43.916.350,00	42.946.151,57	-970.198,43	Geringere KdU (Aufwand) im Jahresverlauf haben zu geringeren Erstattungen (62,8 % der KdU) geführt.
350005010192	Flüchtlingshilfe Ukraine	449100	Leistungsbeteiligung - KDU	6.040.750,00	4.085.350,38	-1.955.399,62	Der Anteil der flüchtlingsinduzierten Kosten der Unterkunft wurde bei Planungsabgabe zu hoch eingeschätzt und daher auch die daraus resultierenden

5.1.7 Sonstige ordentliche Erträge

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
32.191.380,00 €	49.004.448,80 €	16.813.068,80 €	52,23

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
950015040500	EVO AG	451100	Konzessions-abgaben	9.000.000,00	8.301.618,05	-698.381,95	Mindererträge durch geringere Abschlagszahlungen
240002010401	Überwachung des ruhenden Verkehrs	456100	Bußgelder	550.000,00	851.798,07	301.798,07	Im Jahr 2023 wurden alle Planstellen der Verkehrsüberwachung besetzt. Außerdem ist ein Anstieg der Direktzahler/innen zu verzeichnen, die die erteilten Verwarnungen direkt und somit ohne Beteiligung der Bußgeldstelle bezahlt haben. Die Abweichung wurde bei der Haushaltsanmeldung für das Jahr 2024 berücksichtigt.
460001110102	Ordnungswidrigkeiten	456100	Bußgelder	5.500.000,00	10.490.197,68	4.990.197,68	Im Jahre 2023 haben sich einerseits die Errichtung neuer stationärer Messanlagen an der Werksgasthauskreuzung im Juni 2022 sowie andererseits die Anschaffung der 4. semistationären Messanlage im November 2022 erstmals ganzjährig ausgewirkt. Anhand der gestiegenen Fallzahlen kann zudem im Vergleich zum Vorjahr ein erhöhtes Verkehrsaufkommen festgestellt werden.
110001090300	Finanzbuchhaltung	456200	Säumniszu-schläge	1.000.000,00	1.640.677,84	640.677,84	Die Abweichung ist entstanden durch eine höhere Anzahl von betraglich hohen säumniszuschlagspflichtigen Forderungen, die über einen längeren Zeitraum auch vollstreckungstechnisch verfolgt wurden. Dabei ist auch zu berücksichtigen, dass bei der Kostenart 547330 entgegen des Planungswertes ein höherer Betrag durch Einzelwertberichtigungen korrigiert wurde. Beide Kostenarten korrespondieren miteinander.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem.Umlagen	456520	Verzinsung der Gewerbesteuer n. §233a AO	300.000,00	506.695,00	206.695,00	In der Zeit von Anfang November 2023 ist das Gewerbesteuerveranlagungsverfahren für die laufenden Steuerfestsetzungen gesperrt worden. Da nach der Entscheidung des Bundesverfassungsgerichtes zur Anwendung des gesetzlichen Zinssatzes zur Verzinsung der Gewerbesteueransprüche nach § 233 a AO ausgesetzt wurden, ist im Juli 2022 der Gesetzgeber verpflichtet gewesen, eine den Anforderungen des BVerfG gesetzliche Neuregelung zu beschließen. Die hierzu notwendige Software wurde im Jahr 2023 ausgeliefert. Letztlich wurden in den Monaten November bis Dezember 2023 rd. 72.000 Steuerfestsetzungen auf die von Amts stelle auszuführenden Zinskorrekturen und Nachverzinsungen geprüft. Die Mehrerträge waren in dieser Höhe nicht zu prognostizieren, jedoch finden sie ihre Begründung u.a. in den erheblichen Nachforderungen zur Gewerbesteuer für zurückliegende Zeiträume, insbesondere der Zeiträume der Pandemie.
110001090102	Sofortprogramm Sonderförderung Corona	458200	Ertr. a. Auflös./ Herabsetz. Rückstell.	0,00	301.973,11	301.973,11	Auflösung der nicht mehr benötigten Rückstellung für pandemiebedingte Förderung.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	458200	Ertr. a. Auflös./ Herabsetz. Rückstell.	8.500.000,00	10.801.001,89	2.301.001,89	Die Auflösung von den Beihilferückstellungen der Versorgungsempfänger ist abhänging von Sterbefällen und somit nicht vorhersehbar bzw. planbar.
950015040700	STOAG GmbH	458200	Ertr. a. Auflös./ Herabsetz. Rückstell.	0,00	6.900.000,00	6.900.000,00	Ertrag aus der Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellung.
110001090300	Finanzbuchhaltung	458310	Korrektur Wertberichtigung a.Forderg.	0,00	721.727,17	721.727,17	Mehrerträge aus nicht planbaren Wertkorrekturen von Forderungen
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	458310	Korrektur Wertberichtigung a.Forderg.	0,00	307.961,18	307.961,18	Mehrerträge aus nicht planbaren Wertkorrekturen von Forderungen
310006010107	U3/Ü3-Maßnahmen freier Träger	459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	1.538.580,00	1.302.753,53	-235.826,47	Investitionskostenzuschüsse der Träger für Ausbau der KTEs, es liegt eine Zweckbindung mit der Kostenart 549150 vor.

5.1.8 Aktivierte Eigenleistung

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	-	-

5.1.9 Bestandsveränderungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	-	-

5.1.10 Ordentliche Erträge

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
961.049.170,00 €	**1.016.574.404,34 €**	**55.525.234,34 €**	**5,78**

5.2 Aufwendungen

5.2.1 Personalaufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
212.948.670,00 €	203.471.261,79 €	-9.477.408,21 €	-4,45

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100	Grundschulen	501900	Aufw. f. sonstige Beschäftigte	14.835.460,00	16.295.293,93	1.459.833,93	Gestiegene Anzahl von Schülerinnen und Schülern im Offenen Ganztag, Verlängerung der Förderung "Aufholen nach Corona" hier: ExtraZeit zum Lernen und Ferienspiele (siehe auch Kostenart 414100)
330003010107	Pandemie Grundschulen	501900	Aufw. f. sonstige Beschäftigte	0,00	319.380,26	319.380,26	u.a. Helferprogramm im Offenen Ganztag i.H.v. 487.550 EUR (Drucksachen-Nr. B/17/3350) und 361.550 EUR (Drucksachen-Nr. B/17/3718-01), siehe auch Kostenart 414100
330003010910	Flüchtlingshilfe Ukraine	501900	Aufw. f. sonstige Beschäftigte	332.540,00	663.472,42	330.932,42	"Aktionsprogramm Integration" fachbezogene Pauschale (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3728-01)
830004040109	BamF	501900	Aufw. f. sonstige Beschäftigte	370.000,00	0,00	-370.000,00	Im laufe des Jahres besuchten wesentlich mehr Personen aus der Ukraine Integrationskurse, als vorher absehbar war. Aus diesem Grund gab es eine Verlagerung der Aufwendungen, siehe Auftrag 830004040122 - Flüchtlingshilfe Ukraine.
830004040122	Flüchtlingshilfe Ukraine	501900	Aufw. f. sonstige Beschäftigte	150.000,00	630.122,94	480.122,94	Im laufe des Jahres besuchten wesentlich mehr Personen aus der Ukraine Integrationskurse, als vorher absehbar war. Entsprechende Erstattungen, siehe Kostenart 448000 - Erstattungen vom Bund.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	505100	Zuführ. zu Pensionsrückst. f. Beschäft.	14.000.000,00	11.768.048,00	-2.231.952,00	Pensionsrückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar. Zudem wurde für das Jahr 2023 eine Besoldungs- und Versorgungserhöhung einkalkuliert. Erst im Dezember 2023 wurde bekannt gegeben, dass die Besoldungs- und Versorgungsbezüge erst ab dem 01.02.2025 angehoben werden.
950015042600	SBO Servicebetriebe Oberhausen	505100	Zuführ. zu Pensionsrückst. f. Beschäft.	500.000,00	0,00	-500.000,00	Aufwendungen für Rückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	987.210,00	52.304,16	-934.905,84	Aufwendungen für Rückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	506100	Zuführ. zu Beihilferückst. f. Beschäft.	3.100.000,00	174.439,00	-2.925.561,00	Aufwendungen für Rückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	507100	Aufw.f.Rückst.f.nicht genomm.Urlaub Beam	350.000,00	-105.839,97	-455.839,97	Aufwendungen für Rückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	507200	Aufw.f.Rückst.f.nicht genomm.Urlaub Ang.	800.000,00	45.257,64	-754.742,36	Aufwendungen für Rückstellungen können nur qualifiziert anhand einer Prognose aus der Haesler Software geschätzt werden. Zu- und Abgänge sind oftmals nicht vorhersehbar.

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000001	DR Personal Zeile 11	div.	div.	174.100.350,00	170.670.512,26	-3.429.837,74	Personalaufwendungen und Versorgungs-aufwendungen können nur qualifiziert geschätzt werden. Darüber hinaus unterliegen die Personalaufwendungen einer kontinuierlichen Überprüfung auf Notwendigkeit.

5.2.2 Versorgungsaufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
32.881.130,00 €	32.209.776,55 €	-671.353,45 €	-2,04

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000001	DR Personal Zeile 12	div.	div.	32.781.130,00	32.114.327,52	-666.802,48	Personalaufwendungen und Versorgungs-aufwendungen können nur qualifiziert geschätzt werden. Darüber hinaus unterliegen die Personalaufwendungen einer kontinuierlichen Überprüfung auf Notwendigkeit.

5.2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
108.694.090,00 €	101.881.475,99 €	-6.812.614,01 €	-6,27

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
860004080106	Creative City	521150	Aufw.f.Sanierg., Gebäude- u.Grundst.unterh	400.000,00	107.788,81	-292.211,19	Das Teilprojekt 1.8.1 „Instandsetzung Supermarkt der Ideen" der Maßnahme Creative City wurde auf 2024 verschoben.
110011030100	Abwasserbe-seitigung	521190	Unterhaltung Kanalvermögen WBO	387.630,00	2.040.137,74	1.652.507,74	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
560012010600	ÖPNV Neubau und Unterhaltung	522100	Aufw. f. Unterhalt. Infrastrukturverm.	217.900,00	0,00	-217.900,00	ÖPNV-Baumaßnahme wurde investiv durchgeführt.
560112010104	Kreisstraßen	522104	Aufw.f.Brücke Kewerstraße	4.687.340,00	3.042.457,48	-1.644.882,52	Aufwendungen entsprechend dem Baufortschritt
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	522120	Aufw. f. Brücken	370.000,00	601.558,48	231.558,48	verursachungsgerechte Verschiebung der Aufwendungen innerhalb der Kostenart 522120
560212010106	Landesstraßen	522120	Aufw. f. Brücken	930.000,00	68.412,03	-861.587,97	Maßnahmeverschiebungen nach 2024ff. aufgrund der personellen Situation im Aufgabengebiet "Brücken".
560312010108	Bundesstraßen	522120	Aufw. f. Brücken	350.000,00	16.511,25	-333.488,75	Maßnahmeverschiebungen nach 2024ff aufgrund der personellen Situation im Aufgabengebiet "Brücken".
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	523000	Erstattungen an den Bund	0,00	297.000,00	297.000,00	Bildung einer Rückstellung für "Einrichtungsbezogene Impfpflicht", damit nicht in Anspruch genommene Personalfördermittel zurückgezahlt werden können. Eine Rückzahlung der Fördermittel in 2023 ist nicht erfolgt. Deckung der Aufwendungen durch Einsparung bei der Kostenart 543132, siehe Drucksachen-Nr. B/17/3521-01.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010907	Pandemie	523100	Erstattungen an das Land	0,00	408.105,81	408.105,81	Erstattung der nicht verausgabten Mittel für das Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" (fachbezogene Pauschale 2021/22)
330003010800	Auswärtige Schulen	523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	122.810,00	975.439,32	852.629,32	Rückzahlungsverpflichtung, Abrechung der Stadt Essen für Albert-Liebmann-Schule von 2011 bis 2022
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung,	523200	Erstattungen an Gemeinden (GV)	565.440,00	320.000,00	-245.440,00	Erstattungen für Beihilfeleistungen an die Stadt Mülheim, können bei der Planung nur geschätzt werden.
610002160102	Rettungstransport	523800	Erstattungen an übrige Bereiche	1.000.000,00	1.660.589,88	660.589,88	Durch die Vergabe der Rettungsdienstleistungen an Dritte sind mehr Kosten entstanden als im Rahmen der Haushaltsplanungen berücksichtigt wurden.
110011020200	Abfallbeseitigung	529100	Sonst. Aufw. für Dienstleistungen	6.285.000,00	874.468,30	-5.410.531,70	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
110011030100	Abwasserbeseitigung	529102	Sonst. Aufw. für Dienstleistungen - WBO	8.446.920,00	8.810.337,36	363.417,36	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	529185	Aufw. für Dienstleistungen - Sonstiges	350.000,00	77.904,48	-272.095,52	Aufwendungen gemäß Rechnungsstellung WBO (Datenerfassung, Honorare etc.)

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000008	DR IT- und TK- Dienste Zeile 13	div.	div.	9.500.000,00	10.423.523,83	923.523,83	Überplanmäßge Mehraufwendungen aufgrund unterjähriger Umstände (u. a. Kostensteigerungen, periodenfremde Verrechnungen, erhöhter Bedarf an Beschaffungen).
D00000009	DR FL Energiemanagement Zeile 13	div.	div.	9.484.500,00	7.151.079,83	-2.333.420,17	Verzögerung der Zahlungen durch erhebliche Abrechnungsschwierigkeiten der EVO AG. Dadurch Verschiebung von Energiekosten ins Folgejahr.

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000012	DR Mieten Zeile 13	div.	div.	1.368.530,00	2.431.660,72	1.063.130,72	Mehraufwand für Anmietung von Wohnungen im Rahmen der Flüchtlingshilfe Ukraine. Außerdem Anmietung sonstiger Objekte für schulische Zwecke, dienstliche Zwecke und das Sofortprogramm Innenstadt (SPI), siehe auch Drucksachen-Nr. B/17/4065-01.
D05000312	DR Gemeinsame Einrichtung Jobcenter Zeile 13	div.	div.	361.860,00	619.385,11	257.525,11	Bildung einer Rückstellung (350005010100/523400) für die Verteilung der UH-Beträge gemäß dem Dienstleistungsvertrag zwischen dem Jobcenter OB und Stadt Oberhausen. Die praktische Abwicklung ist systembedingt sehr komplex, sodass die in 2023 vereinnahmten UH-Beträge nicht vollständig ausgezahlt werden konnten
D06000322	DR Erzieherische HilfenZeile 13	div.	div.	4.663.000,00	5.469.876,02	806.876,02	Rückzahlung nicht genutzter Fördergelder für Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" 312.845 EUR, siehe Drucksachen-Nr. B/17/3320-01; weitere 130.000 EUR für nicht klientenbezogene Hilfen (Notbetten) und 363.766 EUR zusätzliche Erstattungen an Gemeinden
D12019903	DR Straßenbauprogramm konsumtiv Zeile 13	div.	div.	1.170.100,00	954.395,56	-215.704,44	Minderaufwendungen durch Maßnahmeverschiebungen (Höhenweg, Hirschkampstraße)nach 2024, da der Umfang der durchzuführenden Arbeiten geändert/überplant wurde.
D40010014	DR Fremdleistungen Grundschulen Zeile 13	div.	div.	567.030,00	911.701,23	344.671,23	Mehraufwand bei Sport- und Badefahrten durch gestiegene Schülerzahlen (dadurch mehr Klassen) Preissteigerungen, Schließung des Hallenbades Sterkrade, Sanierung von Lehrschwimm- becken durch die SBO

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D40050014	DR Fremdleistungen Förderschulen Zeile 13	div.	div.	2.963.080,00	2.307.566,36	-655.513,64	Wegfall der Einzelbeförderung maskenbefreiter Kinder, siehe auch Kostenart 414100 - Zuweisungen vom Land

5.2.4 Bilanzielle Abschreibungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
45.575.990,00 €	56.692.673,32 €	11.116.683,32 €	24,39

5.2.5 Transferaufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
470.116.060,00 €	459.318.718,23 €	-10.797.341,77 €	-2,30

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110011030100	Abwasser-beseitigung	531300	Aufw. für Zuweisungen an Zweckverbände	27.475.000,00	25.967.171,05	-1.507.828,95	gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
950015041900	Theater Oberhausen	531500	Aufw. f. Zusch. an verb. U.,Beteil.,SoV.	9.869.500,00	10.249.500,00	380.000,00	Ein anteilige Effekt (abweichendes Wirtschaftsjahr) des geänderten Wirtschaftsplans (Tarifsteigerung, Inflationsausgleich), siehe Drucksachen-Nr. B/17/3810-01
950015040101	Pandemie	531540	Aufw. Zusch. v. U.,Bet.,S.,STOAG Verlust	2.500.000,00	0,00	-2.500.000,00	Gesamtbetrachtung Aufträge 950015040101/ 950015040102/ 950015040700. Geringerer Zuschuss STOAG aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung. Auszahlung an STOAG 8,975 Mio. EUR sowie Rückstellung 5,9 Mio. EUR.
950015040102	Ukraine	531540	Aufw. Zusch. v. U.,Bet.,S.,STOAG Verlust	6.300.000,00	0,00	-6.300.000,00	Gesamtbetrachtung STOAG-Aufträge 950015040101/ 950015040102/ 950015040700. Geringerer Zuschuss STOAG aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung. Auszahlung an STOAG 8,975 Mio. EUR sowie Rückstellung 5,9 Mio. EUR.
950015040700	STOAG GmbH	531540	Aufw. Zusch. v. U.,Bet.,S.,STOAG Verlust	12.620.000,00	14.875.000,00	2.255.000,00	Gesamtbetrachtung Aufträge 950015040101/ 950015040102/ 950015040700. Geringerer Zuschuss STOAG aufgrund der wirtschaftlichen Entwicklung. Auszahlung an STOAG 8,975 Mio. EUR sowie Rückstellung 5,9 Mio. EUR.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
310006010101	Betriebsführung	531800	Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	53.997.190,00	57.169.793,08	3.172.603,08	Mehraufwendungen für den Inflationsausgleich der Träger von KTEs und für die Förderung zusätzlicher Hilfskräfte in KTE ("Kita-Helfer:innen"), siehe Drucksachen-Nr. B/17/4303-01 sowie Mehraufwendungen im Rahmen der Sicherungen von Angeboten der KTEs und Kindertagespflege, siehe Drucksachen-Nr. B/17/3982-01
310006010192	Kinderbetreuung in besonderen Fällen	531800	Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	653.740,00	916.634,06	262.894,06	Keine Trennung mehr zwischen Maßnahmen für ukrainische Kinder und anderen Nationalitäten, siehe deshalb auch Transferaufwendungen im Deckungsring Erzieherische Hilfen (310006050696/531800).
510009020167	OF - Gartendom	531800	Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	400.000,00	191.581,40	-208.418,60	Minderaufwand, da weitere Aufwendungen über den Auftrag „Campus of Profession and Innovation“ verbucht wurden.
510009020172	OB Brückenschlag	531800	Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	960.800,00	621.058,80	-339.741,20	Geringerer Aufwand aufgrund von Projektverschiebungen (Planungswettbewerb Bahnhofsumfeld). Darüber hinaus wurden wider Erwarten keine Anträge zur Fassadengestaltung gestellt.
510009020174	Sofortprogramm 2020 Innenstadt Alt-Oberh	531800	Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	9.330,00	600.000,00	590.670,00	Bildung einer Rückstellung aufgrund von einer erwarteten Rückzahlung von Fördergeldern inkl. Zinsen (Sofortprogramm - Konzentrationsbereiche Alt-Oberhausen, Sterkrade, Osterfeld für die Programmaufrufe 2020, 2021 und 2022)
330003010903	Schulsozialarbeit	531806	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber. - Schulsoz.Arbeit	1.701.210,00	2.145.513,60	444.303,60	Einmalzahlung an die Träger in 2023 und Erhöhung der kommunalen Schulsozialrbeit um 3 % (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3680-01)
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	531813	KM-Erstattungen an übrige Ber	7.188.460,00	2.024.746,90	-5.163.713,10	Unter dieser Position sind die Kosten für die Betreuung und Verpflegung von Flüchtlingen in Gemeinschaftsunterkünften verortet. Die Budgetierung erfolgte unter Zugrundelegung einer ganzjährigen Vollauslastung aller Standorte. Das erfolgreich umgesetzte Unterbringungskonzept der Verwaltung ermöglichte wider Erwarten die Vermittlung der meisten Geflohenen in privaten Wohnraum, sodass die Aufwendungen hinter der Planung zurückblieben.
310006050699	Pandemie	531898	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber.- Pandemiezuschüss	400.000,00	6.460,84	-393.539,16	keine Zahlungen mehr von Pandemiezuschüssen

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
310106010104	Tagespflege	533128	Jugendhilfe a.v.E.-Kinder in Tagespflege	15.041.520,00	14.220.910,23	-820.609,77	Differenz zwischen Platzplanung und tatsächlicher Platzbelegung in der Kindertagespflege; die von der Jugendhilfeplanung vorgegebene Platzplanung von 1070 Plätzen wurde zugrunde gelegt - diese Platzzahl konnte nicht erreicht werden - dadurch geringerer Aufwand
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem. Umlagen	534100	Gewerbesteuerumlage	6.788.790,00	8.679.244,05	1.890.454,05	höhere Umlage aufgrund erhöhtem Gewerbesteueristaufkommen
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem. Umlagen	537201	Allgem.Uml.an Gemeinden/GV - LVR	83.732.470,00	76.656.115,34	-7.076.354,66	Aufwand gemäß Bescheid des LVR vom 22.05.2023
341007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. OB	539130	Krankenhausumlage	1.576.000,00	1.798.161,50	222.161,50	Aufwand gemäß Bescheid der Bezirksregierung vom 14.03.2023
342007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. ST	539130	Krankenhausumlage	1.576.000,00	1.798.161,50	222.161,50	Aufwand gemäß Bescheid der Bezirksregierung vom 14.03.2023

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	*Erläuterung*
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe Oberhausen Zeile 15	531501	Aufw. f. Zusch. SBO Servicebetriebe OB	70.388.400,00	75.168.739,28	4.780.339,28	Für das Geschäftsjahr 2023 wurde zwischen SBO und Stadt OB ein Pauschalzuschuss in Höhe von insgesamt rd. 75,0 Mio EUR vereinbart, der in Höhe von rd. 70,4 Mio. EUR aus laufenden Aufwendungen sowie der Inanspruchnahme einer in 2022 gebildeten Rückstellungen in Höhe von rd. 4,6 Mio. EUR abgedeckt wurde. Für 2024 wurde im Jahresabschluss 2023 eine erneute Rückstellung in Höhe von rd. 4,7 Mio. EUR gebildet, wodurch die entstandene Abweichung zu erklären ist.
D05000311	DR Soziales Zeile 15	div.	div.	77.903.920,00	76.086.835,15	-1.817.084,85	Die Abweichung im DR Soziales resultiert im Wesentlichen aus den Minderaufwendungen im Produkt 050207 - Hilfen für Asylbewerber/innen. Unter anderem geringere Inanspruchnahme der sonstigen sozialen Leistungen für ukrainische Flüchtlinge ab 65 Jahre, Minderaufwendungen für Unterbringung in privaten Wohnräumen sowie in Gemeinschaftsunterkünften, außerdem geringerer Aufwand im Bereich der Grundsicherung.

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	*Erläuterung*
D05000313	DR Bildungs- und Teilhabepaket Zeile 15	div.	div.	762.030,00	1.350.340,12	588.310,12	Änderungen beim Wohngeld und Kinderzuschlag ermöglichen mehr Bürgerinnen und Bürgern den Zugang zu Leistungen der Bildung und Teilhabe. Somit kommt es zu Mehraufwendungen bei mehrtägigen Ausflügen. Zusätzlich steigt die Anzahl durchgeführter Ausflüge seit dem Wegfall der Corona-Beschränkungen immens. Inflationsbedingte Kostensteigerungen kommen noch hinzu. Außerdem wird durch die Fluchtbewegungen ein erhöhter Aufwand beim Schulmaterial sowie bei der Lernförderung verzeichnet. Die erleichterten Zugangsvoraussetzungen seit der Einführung des Starke-Familien-Gesetzes (Kinder müssen bei der Antragstellung nicht mehr versetzungsgefährdet sein) sind als Grund zu benennen. Auch bei Mahlzeiten werden steigende Ausgaben konstatiert. Neben der Öffentlichkeitsarbeit bewirkt der Wegfall des Eigenanteils einen Anstieg des Aufwandes. Zudem wurden die Qualitätsstandards bei den Mahlzeiten fokussiert. Die mit der Inflation einhergehenden höheren Lebensmittelpreise wirken sich ebenfalls kostensteigernd aus. Siehe hierzu Drucksachen-Nr. B/17/4085-01.
D06000322	DR Erzieherische Hilfen Zeile 15	div.	div.	56.868.180,00	58.166.690,26	1.298.510,26	Mehraufwand für Sicherung von Angeboten zur Unterbringung und Versorgung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern (UMA) nach §42 SGB VIII, siehe Drucksachen-Nr. B/17/4191-01

5.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
147.535.290,00 €	136.798.548,63 €	-10.736.741,37 €	-7,28

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010905	Allgemeine Schulangelegen-heiten	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	54.000,00	312.588,42	258.588,42	Umbuchung durch den Bereich IT, da investive Mittel nicht vollständig verausgabt wurden.
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	400.000,00	9.744,65	-390.255,35	Deckung der Aufwendungen durch Einsparung bei der Kostenart 523000, siehe Drucksachen-Nr. B/17/3521-01.
440001020302	Modellprojekt Smart Cities	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	828.570,00	337.020,63	-491.549,37	Mittelabruf gemäß Fortschritt, Fortführung der Maßnahmen in 2024, siehe Kostenart 414000 - Zuweisungen vom Bund.
450001020201	Breitbandausbau 5. Call	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.594.740,00	2.217.746,90	623.006,90	Mittelabfluss nur in Höhe der tatsächlichen Rechnungslegung durch beauftragtes Unternehmen. Ausgabereste werden ins Folgejahr übertragen. Die Aufwendungen werden durch entsprechende Zuweisungen vom Bund und Land gedeckt. Verlagerung der Erträge ins 2024.
450001020202	Breitbandausbau 6. Call	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	9.435.000,00	4.758,13	-9.430.241,87	Maßnahmestart voraussichtlich Ende 2024. Mittelabfluss nur in Höhe der tatsächlichen Rechnungslegung.
110001090200	Steuern u.grundst.bezogene Benutzungsgeb	543141	Aufw. f. Wirtsch.- und EDV-Beratung	200.000,00	0,00	-200.000,00	Unterstützung bei der Einführung eines TCMS (Tax Compliance Management System), bisher liegt noch keine Rechnung vor.
330003010907	Pandemie	543187	Aufwendungen für Schulgirokonten	0,00	457.201,05	457.201,05	Aktionsprogramm "Aufholen nach Corona" fachbezogene Pauschale (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3256-01)

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
220011020101	Abfallberatung DSD	544145	Aufwendungen für Steuern v. Eink.und Ert	0,00	300.000,00	300.000,00	Bildung einer Rückstellung für die zukünftigen Steuerzahllasten des Betriebes gewerblicher Art (BgA) "Duales System Deutschland - DSD" gebildet. Die Einnahmen aus dem DSD selbst sowie aus Altpapierverkäufen sind schon seit Jahren körperschaftsteuer- und kapitalertragssteuerpflichtig. Es wurden aber üblicherweise Verluste erwirtschaftet. Durch die Übertragung des Geschäftsbereichs „Sammlung und Entsorgung von Verpackungen“ von der WBO auf die Stadtverwaltung in 2022, gehört diese Aufgabe aber nun zwingend mit zu dem BgA und der Gewinn daraus ist zu versteuern. Für die Steuern 2022 – 2024 ergibt sich eine voraussichtliche Zahllast von 297.113,05 EUR, weswegen die entsprechende Rückstellung gebildet wurde.
950015042200	Stadtsparkasse Oberhausen	544199	Steuern aus Gewinnausschüttung	237.380,00	0,00	-237.380,00	Keine Gewinnausschüttung in 2023 aufgrund der Einstellung einer Sicherheitsrücklage der Stadtsparkasse Oberhausen (siehe Drucksachen-Nr. B/17/3939-01).
310006010107	U3/Ü3-Maßnahmen freier Träger	549150	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	1.538.580,00	1.302.753,53	-235.826,47	Investitionskostenzuschüsse der Träger für Ausbau der KTEs, es liegt eine Zweckbindung mit der Kostenart 459100 vor.
610002150200	Abwehr von Großschadens-ereignissen	549150	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	33.000,00	537.616,10	504.616,10	Durch das Hochwasserereignis "Ruhrdeich" sind erhebliche Aufwendungen entstanden, für die eine Rückstellung gebildet werden musste.
110011030100	Abwasserbe-seitigung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	383.774,00	383.774,00	
110011020200	Abfallbeseitigung	547310	Einstell. u. Zuschr. in d. Sonderposten	0,00	2.901.946,89	2.901.946,89	Gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushalts
110001090300	Finanzbuchhaltung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	250.000,00	654.577,19	404.577,19	Abweichung resultiert aus nicht planbaren Ausbuchungen von uneinbringlichen Forderungen
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem. Umlagen	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	1.000.000,00	279.077,97	-720.922,03	Abweichung resultiert aus nicht planbaren Ausbuchungen von uneinbringlichen Forderungen
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	342.746,26	342.746,26	Abweichung resultiert aus nicht planbaren Ausbuchungen von uneinbringlichen Forderungen.
460001110102	Ordnungswidrig-keiten	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	872.564,45	872.564,45	Abweichung resultiert aus nicht planbaren Ausbuchungen von uneinbringlichen Forderungen.
110001090300	Finanzbuchhaltung	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	200.000,00	-102.407,12	-302.407,12	Abweichung resultiert aus nicht planbaren Ausbuchungen von uneinbringlichen Forderungen.

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem. Umlagen	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	410.886,50	410.886,50	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen).

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000003	DR Aus- und Fortbildung Bereich 4-1 Zeile 16	div.	div.	2.267.160,00	1.372.063,09	-895.096,91	Die zur Verfügung gestellten Mittel wurden nicht in dem Umfang beansprucht, wie ursprünglich seitens der Fachbereiche/Bereiche im Rahmen der Fortbildungsbedarfsabfrage angemeldet. Die Fachbereiche/Bereiche wurden durch den Fachbereich 4-1-40 bezüglich der ausstehenden angemeldeten Fortbildungen kontaktiert und entsprechende Angebote unterbreitet. Einige Fortbildungen konnten im Jahr 2023 aufgrund unzureichender interner Terminabstimmung mit den Dozenten oder der Nichtverfügbarkeit passender Dozenten nicht durchgeführt werden.
D00000004	DR Dienstreisen Bereich 4-1 Zeile 16	div.	div.	836.920,00	352.372,44	-484.547,56	Aufwendungen für Dienstreisen können zu Beginn des Jahres nur geschätzt werden. Die Einführung des Deutschlandtickets und der Wegfall des Jobtickets führte zu zahlreichen Kündigungen, sodass diese Aufwendungen nicht mehr abgerufen wurden.

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D00000010	DR Unfallkasse NRW Bereich 4-1 Zeile 16	div.	div.	2.800.000,00	2.392.359,87	-407.640,13	Eine verlässliche Prognose der Beitragszahlungen ist nicht möglich, da diese von jährlich variierenden Faktoren (gemeldete Arbeitsstunden, Anzahl Schüler*innen/ KTE-Kinder, Hebesätze der Unfallkasse etc.) abhängig sind.
D00000012	DR Mieten Zeile 16	div.	div.	6.131.470,00	7.389.548,64	1.258.078,64	Mehraufwand für Anmietung von Wohnungen im Rahmen der Flüchtlingshilfe Ukraine. Außerdem Anmietung sonstiger Objekte für schulische Zwecke, dienstliche Zwecke und das Sofortprogramm Innenstadt (SPI), siehe auch Drucksachen-Nr. B/17/4065-01.
D05000312	DR Gemeinsame Einrichtung Jobcenter Zeile 16	div.	div.	85.938.080,00	82.404.720,59	-3.533.359,41	Die Abweichung ist im Wesentlichen auf geringere KdU im Jahresverlauf zurückzuführen.
D40000031	DR Fremdleistungen Bereich 3-1 Zeile 16	div.	div.	1.724.590,00	1.254.776,20	-469.813,80	Minderaufwand durch geringere Cateringkosten in den Kindergärten, da höhere Ausfallzeiten; außerdem geringere Ausgaben bei den Ferienspielen, da ein geringeres Angebot (Ferienbetreuung auch über den "Offenen Ganztag" im Bereich Schule) sowie geringere Ausgaben bei den Jugendfreizeiteinrichtungen, da Leitungswechsel und neue Ausrichtung beim Projekt "Gutestrasse"

5.2.7 Ordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
1.017.751.230,00 €	990.372.454,51 €	-27.378.775,49 €	-2,69

5.3 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
-56.702.060,00 €	26.201.949,83 €	82.904.009,83 €	-146,21

5.4.1 Finanzerträge

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
995.790,00 €	982.216,00 €	-13.574,00 €	-1,36

5.4.2 Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
32.667.460,00 €	31.864.517,83 €	-802.942,17 €	-2,46

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010100	Steuer,allgem .Zuweisg.u. allgem. Umlagen	559200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	180.000,00	877.984,00	697.984,00	Für die Steuernachzahlungen wurde im Jahr 2022 eine Rückstellung gebildet. Jedoch wurde hier versäumt die automatisierten Erfassungen gegen die Inanspruchnahme der Rückstellung umzubuchen. Die Rückstellung wird in 2024 in dieser Höhe entsprechend ertragswirksam aufgelöst.

Deckungsring	Bezeichnung	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
D16010200	DR Zinsaufwendungen Zeile 20	div.	div.	32.482.460,00	30.984.141,24	-1.498.318,76	Kreditrahmen wurde nicht vollständig ausgeschöpft und Zinsniveau stieg nicht wie erwartet, daher geringere Zinszahlungen.

5.4.3 außerordentliche Ertäge

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
88.543.210,00 €	33.300.000,00 €	-55.243.210,00 €	-62,39

Auftrag	Kurztext	Kostenart	Text	Jahresbudget (Orig.)	Ergebnis	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
110016010101	Pandemie	491100	Außerordentliche Erträge	12.716.170,00	33.300.000,00	20.583.830,00	Isolierung der pandemiebedingten sowie durch den Ukraine-Krieg entstandenen Haushaltsbelastung, siehe auch Auftrag 110016010102
110016010102	Flüchtlingshilfe Ukraine	491100	Außerordentliche Erträge	75.827.040,00	0,00	-75.827.040,00	Isolierung der durch den Ukraine-Krieg entstandenen Haushaltsbelastung, siehe Auftrag 110016010101

5.4.3 außerordentliche Aufwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0 €	0,00 €	0 €	-

5.5 außerordentliches Ergebnis

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
88.543.210,00 €	33.300.000,00 €	-55.243.210,00 €	-62,39

5.6 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen

5.6.1 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023

Die in § 83 GO NRW enthaltenen Verfahrensregelungen und Zuständigkeiten für überplanmäßige /außerplanmäßige Aufwendungen sind auf Erfordernisse und die Ausführungen des Haushaltsplans innerhalb des Haushaltsjahres ausgelegt. Soweit Aufwendungen – auch erhebliche – erst im Rahmen des Jahresabschlusses (d.h. nach dem offiziellen Buchungsschluss) dem abgelaufenen Haushaltsjahr wirtschaftlich zugeordnet werden können, bedarf es nicht des in § 83 GO NRW bestimmten Verfahrens.

Vielmehr können im Rahmen ihrer jeweiligen Zuständigkeit

- der Stadtkämmerer bei der Aufstellung des Jahresabschlusses (siehe 5.6.1.1),
- der Oberbürgermeister bei der Bestätigung (siehe 5.6.1.1) und
- der Rat bei der Feststellung (siehe 5.6.1.2),

den erforderlich gewordenen Aufwendungen zustimmen. Zu den Abschlussbuchungen (nicht abschließend) zählen:

- die Rechnungsabgrenzungen
- die Wertberichtigungen
- die Bildung und Auflösung von Rückstellungen

Nachfolgend werden die Abschlussbuchungen, die zu überplanmäßigen / außerplanmäßigen Aufwendungen im Zuge des Jahresabschlusses geführt haben, dargestellt:

5.6.1.1 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023 unter 200.000 EUR

Im Rahmen seiner Zuständigkeit bewilligt der Stadtkämmerer/der Oberbürgermeister der Stadt Oberhausen die nachfolgenden überplanmäßigen / außerplanmäßigen Aufwendungen gem. § 83 (2) Satz 1 GO NRW. Der Rat der Stadt Oberhausen nimmt die Bewilligung zur Kenntnis.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
110001090200	Steuern u.grundst.bezogene Benutzungsgeb	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	28.389,25	28.289,25	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
220011020190	Abfallwirtschaft	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	48.257,70	48.257,70	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
220013020190	Landschaftsentwicklung u. Artenschutz	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	13.846,93	13.746,93	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
310006010112	KTE Alsfeld	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	146,48	46,48	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006010114	KTE Biefang	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	4.795,41	4.795,41	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
310006010115	KTE City-West	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	34.203,30	34.103,30	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
310006010116	KTE Dellwig	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	72.836,00	72.836,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
310006010121	KTE Schmachtendorf	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	9.669,88	9.569,88	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	50.624,00	50.524,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
320005070102	Alten- und Pflegeplanung	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	24.368,00	24.368,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
330003010400	Gymnasien	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	43.064,98	42.964,98	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
340007010105	Hygiene, Infektionsschutz	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	31.558,00	31.558,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
340007010192	Flüchtlingshilfe Ukraine	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	1.801,05	1.801,05	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
510009020190	Städtebaul.Sanierg.u.Entwicklg.,Sonderp.	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	52.053,00	52.053,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	56.902,00	56.802,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
830004040107	Grundbildung,Schulabschlüsse	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	3.018,00	2.918,00	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
830004040190	Bild.-Angeb.i.R.d.WeiterbildG	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	23.724,06	23.624,06	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
830004040201	Öffentliche Bibliotheken	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	40.659,62	40.559,62	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
830004040202	Schulbibliotheken	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	0,00	0,00	57.491,67	57.491,67	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
830004040203	medienp. Angebote Bürgerfunk	505110	Zuführ. zu Rückstell. f. Altersteilzeit	100,00	100,00	3.351,55	3.251,55	Rückstellungsverlauf nicht konkret vorherseh-/berechenbar. Ansatzbildung muss auf Basis qualifizierter Schätzungen erfolgen, zu denen sich entsprechende Abweichungen ergeben können.
450009010103	FNP/Flächennutzungsplan	511100	Versorgungsaufw. für Beamte	0,00	0,00	13.609,44	13.609,44	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.
450009010107	Regionale Planung	511100	Versorgungsaufw. für Beamte	0,00	0,00	63.098,37	63.098,37	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.
450009010103	FNP/Flächennutzungsplan	511110	Versorgungslasten	0,00	0,00	597,60	597,60	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.
450009010107	Regionale Planung	511110	Versorgungslasten	0,00	0,00	2.559,31	2.559,31	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.
450009010103	FNP/Flächennutzungsplan	514100	Beih./Unterstützungsl. für Versorg.empf.	0,00	0,00	2.754,16	2.754,16	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
450009010107	Regionale Planung	514100	Beih./Unterstützungsl. für Versorg.empf.	0,00	0,00	12.830,15	12.830,15	Aufgrund der abweichenden Finanzstelle wurden die Aufwendungen irrtümlich außerhalb des Deckungsringes Personal gebucht. Für HH 2024 erfolgt eine Anpassung.
870001130101	Bebaute Grundstücke	522100	Aufw. f. Unterhalt. Infrastrukturverm.	0,00	0,00	40.083,64	40.083,64	Es handelt sich um eine Jahresabschlussbuchung, bei der die entsprechenden Auszahlungsmittel systemseitg erfasst wurden. Versehentlich wurde im Aufwand eine Rückstellung nicht in Anspruch genommen.
110011030100	Abwasserbeseitigung	523800	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 160.000 EUR für Erstattungen Widersprüche Abwassergebühren.
110011020200	Abfallbeseitigung	529102	Sonst. Aufw. für Dienstleistungen - WBO	16.981.950,00	16.692.840,00	16.813.069,74	120.229,74	Verrechnung Laubanteil 2023 in Höhe von 120.341,70 EUR.
880004030103	Gedenkhalle	529176	Öffentlichkeitsarbeit Stolpersteine	2.500,00	2.500,00	2.520,00	20,00	ÜPL hat unterjährig bereits vorgelegen, die systemseitig auf der Finanzseite umgesetzt wurde, aber nicht auf der Ergebnisseite.
860004080100	Kulturbüro	531826	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber.f.Landesprojekte	15.000,00	20.400,00	20.498,18	98,18	ÜPL hat unterjährig bereits vorgelegen, die systemseitig auf der Finanzseite umgesetzt wurde, aber nicht auf der Ergebnisseite.
860004080101	Kulturrucksack	531826	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber.f.Landesprojekte	54.000,00	54.702,00	55.471,00	769,00	ÜPL hat unterjährig bereits vorgelegen, die systemseitig auf der Finanzseite umgesetzt wurde, aber nicht auf der Ergebnisseite.

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
860004080102	Kultur und Schule	531826	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber.f.Landesprojekte	30.000,00	32.700,00	38.396,00	5.696,00	ÜPL hat unterjährig bereits vorgelegen, die systemseitig auf der Finanzseite umgesetzt wurde, aber nicht auf der Ergebnisseite.
860004080103	Kulturstrolche	531826	Aufw.f.Zusch.a.übr.Ber.f.Landesprojekte	4.000,00	5.000,00	5.510,42	510,42	ÜPL hat unterjährig bereits vorgelegen, die systemseitig auf der Finanzseite umgesetzt wurde, aber nicht auf der Ergebnisseite.
320005070100	Grundsatzangelegenheiten	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.700,00	2.700,00	2.978,07	278,07	Durch die Vorerfassung der Rechnung auf einer Kostenstelle, wurde das Auszahlungsbudget dem zugrunde-liegenden Deckungsring (D05000311) der vorerfassten Kostenstelle belastet.
320005070101	Sozialplanung	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	120,31	120,31	Durch die Vorerfassung der Rechnung auf einer Kostenstelle, wurde das Auszahlungsbudget dem zugrunde-liegenden Deckungsring (D05000311) der vorerfassten Kostenstelle belastet.
320005070102	Alten- und Pflegeplanung	543132	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	120,31	120,31	Durch die Vorerfassung der Rechnung auf einer Kostenstelle, wurde das Auszahlungsbudget dem zugrunde-liegenden Deckungsring (D05000311) der vorerfassten Kostenstelle belastet.
100001020100	Fachdienste d.Arbeits-u.Gesundheitssch.	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.476,00	1.476,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
220013010190	Grünanlagen und Kleingartenanlagen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
250008010500	Hallen- und Freibäder	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2,00	2,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006010115	KTE City-West	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	653,00	653,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006010123	KTE Stadtmitte	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.492,00	1.492,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006010128	KTE Villa Kunterbunt	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	495,00	495,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006010130	KTE Uhlandplatz	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	582,00	582,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006010190	Kindergärten	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006010290	Spielplätze	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	4.311,00	4.311,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
310006050608	Wirtschaftliche Jugendhilfe	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
320005020200	Hilfe z.Grundsicherung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	852,00	852,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
320005020600	Hilfe f.Obdachl./Wohnungslose	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	36.880,00	36.880,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010100	Grundschulen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	11.364,00	11.364,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010200	Hauptschulen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010300	Realschulen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	3.552,00	3.552,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010400	Gymnasien	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	35,00	35,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010500	Förderschulen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	42.921,00	42.921,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010600	Gesamtschulen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2.833,00	2.833,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
330003010700	Berufskollegs	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	7,00	7,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
400001150102	Jugendkunstschule	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	357,00	357,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2.370,00	2.370,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
410001080200	Aus- und Fortbildung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
440001020300	IT	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	28.487,00	28.487,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
460001110100	Justiziariat	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	441,00	441,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
460001110102	Ordnungswidrigkeiten	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.414,00	1.414,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
510009010190	Räumliche Planung / Stadtplanung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	447,00	447,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
510009020190	Städtebaul.Sanierg.u.Entwicklg.,Sonderp.	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
520009030100	Vermessung, Kartografie	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	43,00	43,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
520009030102	Grundst.wertermittlung, Bodenordnung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	222,00	222,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.856,00	1.856,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
560012010100	Verkehrsanlagen Gemeindestraßen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	50.000,00	50.000,00	113.255,00	63.255,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
610002150100	Gefahrenabwehr	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	17.857,40	17.857,40	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
610002160101	Krankentransport	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	4,00	4,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
610002160102	Rettungstransport	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	3,00	3,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
610002160103	Notarzteinsatz	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
610002160190	Rettungsdienst	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.919,60	1.919,60	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
810001010100	Ratsangelegenheiten	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1,00	1,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
810001010101	Ratsangelegenheiten	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	527,00	527,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
810001020100	Steuerungsunterstützung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2.988,00	2.988,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
810001020101	Verwaltungsführung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	1.101,00	1.101,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
830004040107	Grundbildung,Schulabschlüsse	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2,00	2,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
830004040190	Bild.-Angeb.i.R.d.WeiterbildG	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	39,00	39,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
830004040192	Zentralservice - VHS	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2,00	2,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
830004040201	Öffentliche Bibliotheken	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	571,00	571,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
870001130101	Bebaute Grundstücke	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	24.022,00	24.022,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
880004030100	Ludwig Galerie, Schloss Oberhausen	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	400,00	400,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
880004030103	Gedenkhalle	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	268,00	268,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
880004030400	Stadtarchiv	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	352,00	352,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
110012050100	Straßenreinigung	547310	Einstell. u. Zuschr. in d. Sonderposten	0,00	0,00	10.088,14	10.088,14	Gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
110001090200	Steuern u.grundst.bezogene Benutzungsgeb	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	96,00	96,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
220011020190	Abfallwirtschaft	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
220013020103	Baumschutz	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	98,50	98,50	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002010100	Allg. Gefahrenabw., Sondergen.,Umweltzon	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	344,80	344,80	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002010401	Überwachung des ruhenden Verkehrs	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	3.908,04	3.908,04	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002020100	Allg. Gewerbeangelegenheiten	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	235,00	235,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002020500	Lebensmittel u. Bedarfsgeg. überw.	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	344,00	344,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002020600	Tiergesundheit/-schutz	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	415,00	415,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002070400	Fahrerlaubnisse	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	2.591,52	2.591,52	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240002070500	Zulassung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	14.590,22	14.590,22	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
240013060100	Friedhöfe	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	964,00	964,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
310006050200	Amtsvormundsch.,-pflegsch.,-beist.	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.092,00	1.092,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
310006050303	Ferienangebote	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	422,00	422,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
310006050604	Inobh.-Nahme,fam.ers.+-unterst.Hilfen	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	3.667,69	3.667,69	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006050605	Hilfe f. junge Volljährige	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.274,00	1.274,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020200	Hilfe z.Grundsicherung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	6.912,15	6.912,15	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020201	Grundsicher., Dauer erwerbsgem. a.v.E.	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.540,36	1.540,36	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020202	Grundsicher., ab Altersgrenze a.v.E.	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	3.509,43	3.509,43	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020503	BAföG	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	750,00	750,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020600	Hilfe f.Obdachl./Wohnungslose	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	381,64	381,64	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020700	Wirtschaftl.Hilfe f.Asylbew.	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	4.034,41	4.034,41	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020738	Flüchtlingshilfe Ukraine	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.392,45	1.392,45	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005040100	Hilfe zur Pflege	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	27.405,68	27.405,68	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
340007010102	Suchtberatung und Sozialpsychiatrie	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	7.020,08	7.020,08	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
341007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. OB	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.705,72	1.705,72	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
350005010100	Leistg.-Bet.b.d.Grunds.Arbeitsuchender	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	728,00	728,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
520009030101	Geodaten, Liegenschaftskataster	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	6,25	6,25	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
520009030102	Grundst.wertermittlung, Bodenordnung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	40,00	40,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	3.480,98	3.480,98	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
540110050101	Wohnraumsicherung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	140,00	140,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	4.058,95	4.058,95	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	12,00	12,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
560112010104	Kreisstraßen	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	209,50	209,50	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
610002150100	Gefahrenabwehr	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.445,14	1.445,14	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
610002160101	Krankentransport	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	1.399,29	1.399,29	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
610002160102	Rettungstransport	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	8.208,10	8.208,10	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
610002160103	Notarzteinsatz	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	4.666,00	4.666,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
830004040102	Politik, Gesellschaft, Umwelt	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	851,00	851,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
830004040190	Bild.-Angeb.i.R.d.WeiterbildG	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	61,00	61,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
830004040201	Öffentliche Bibliotheken	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	576,00	576,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
860004070100	Musikschule	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	260,00	260,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
860004070101	Jedem Kind ein Instrument	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	3.374,30	3.374,30	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
880004030400	Stadtarchiv	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	18,00	18,00	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
950015041500	Freizeitgesellschaft Metropole Ruhr mbH	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	110.376,42	110.376,42	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
110001090200	Steuern u.grundst.bezogene Benutzungsgeb	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	54,00	54,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
220013040190	Gewässerschutz und -bewirtschaftung	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	300,00	300,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002010100	Allg. Gefahrenabw., Sondergen.,Umweltzon	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	797,61	797,61	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002010401	Überwachung des ruhenden Verkehrs	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	3.971,69	3.971,69	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002020100	Allg. Gewerbeangelegenheiten	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	4.405,00	4.405,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002020500	Lebensmittel u. Bedarfsgeg. überw.	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	504,50	504,50	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
240002050100	Märkte	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	130,00	130,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002070400	Fahrerlaubnisse	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	6.050,51	6.050,51	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002070500	Zulassung	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	9.069,20	9.069,20	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002120100	Aufenth.-Regelg./Allgem.Ausl.-Angelegenh	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	3.507,04	3.507,04	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002120103	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	255,00	255,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002180100	Anwohnerparkausweise	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	30,70	30,70	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240013060100	Friedhöfe	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	6.549,00	6.549,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006050200	Amtsvormundsch.,-pflegsch.,-beist.	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	33.030,25	33.030,25	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
310006050303	Ferienangebote	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	827,50	827,50	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
310006050604	Inobh.-Nahme,fam.ers.+-unterst.Hilfen	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	13.365,11	13.365,11	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
310006050613	§19 Gemeinsame Wohnform f Mütter o.Väter	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	111,87	111,87	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	1.080,00	1.080,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
341007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. OB	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	196,04	196,04	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
520009030101	Geodaten, Liegenschaftskataster	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	75,00	75,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
540009010190	Räumliche Planung / Stadtplanung	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	30,80	30,80	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	502,00	502,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
830004040102	Politik, Gesellschaft, Umwelt	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	712,00	712,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
830004040109	BamF	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	1.184,00	1.184,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
860004070101	Jedem Kind ein Instrument	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	1.283,00	1.283,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
880004030400	Stadtarchiv	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	20,00	20,00	41,00	21,00	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
240002020100	Allg. Gewerbeangelegenheiten	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.698,00	1.698,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
240002070400	Fahrerlaubnisse	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	710,00	710,00	-
250008010200	Sport-u.Turnhallen auf/an Sportplätzen	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	269,00	269,00	-
250008010500	Hallen- und Freibäder	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	59,00	59,00	-
310006050602	Regionalteams	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.520,00	1.520,00	-
330003010500	Förderschulen	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	257,00	257,00	-
330003010600	Gesamtschulen	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	326,00	326,00	-
330003010700	Berufskollegs	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.422,00	1.422,00	-
340007010102	Suchtberatung und Sozialpsychiatrie	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	590,00	590,00	-
450002130100	Statistik	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	15.263,00	15.263,00	-
460001110102	Ordnungswidrigkeiten	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	846,00	846,00	-
520009030100	Vermessung, Kartografie	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	332,00	332,00	-
520009030101	Geodaten, Liegenschaftskataster	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	4.525,00	4.525,00	-
520009030102	Grundst.wertermittlung, Bodenordnung	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	189,00	189,00	-
540009010190	Räumliche Planung / Stadtplanung	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.598,00	1.598,00	-
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	82.807,00	82.807,00	-
560012010600	ÖPNV Neubau und Unterhaltung	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	5.335,00	5.335,00	-
560112010104	Kreisstraßen	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	114,00	114,00	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	3.478,40	3.478,40	-
610002160190	Rettungsdienst	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	2.268,60	2.268,60	-
800001020104	Modellprojekt Smart Cities	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	6.395,29	6.395,29	-
880004030100	Ludwig Galerie, Schloss Oberhausen	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.905,00	1.905,00	-
880004030400	Stadtarchiv	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	1.913,00	1.913,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
220013010190	Grünanlagen und Kleingartenanlagen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	17.410,00	17.410,00	26.211,00	8.801,00	-
220013020100	Landschaftsentwicklg./Artenschutz	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	805,63	805,63	-
220013020190	Landschaftsentwicklung u. Artenschutz	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	964,00	964,00	-
240013060100	Friedhöfe	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	24.960,00	24.960,00	36.842,00	11.882,00	-
250008010302	Freizeitsportanlagen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	51.518,28	51.518,28	-
250008010390	Sportfreianlagen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	792.810,00	792.810,00	860.900,16	68.090,16	-
260005050190	Kommunales Integrationszentrum (KI)	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	38.429,00	38.429,00	-
310006010111	KTE Ackerstraße	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	24.670,00	24.670,00	59.382,80	34.712,80	-
310006010112	KTE Alsfeld	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	19.290,00	19.290,00	26.462,09	7.172,09	-
310006010113	KTE Alstaden-West	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	10.690,00	10.690,00	11.536,00	846,00	-
310006010114	KTE Biefang	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	25.100,00	25.100,00	28.760,23	3.660,23	-
310006010115	KTE City-West	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	26.120,00	26.120,00	28.089,00	1.969,00	-
310006010117	KTE Holten	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	38.550,44	38.550,44	-
310006010118	KTE Königshardt	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	21.130,00	21.130,00	33.457,00	12.327,00	-
310006010119	KTE Lirich	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	20.280,00	20.280,00	21.395,32	1.115,32	-
310006010120	KTE Rechenacker	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	31.780,00	31.780,00	84.319,65	52.539,65	-
310006010121	KTE Schmachtendorf	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	20.610,00	20.610,00	22.407,00	1.797,00	-
310006010122	KTE Stader Weg	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	19.930,00	19.930,00	24.110,95	4.180,95	-
310006010123	KTE Stadtmitte	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	17.070,00	17.070,00	93.207,00	76.137,00	-
310006010124	KTE Stemmersberg	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	53.030,00	53.030,00	87.757,38	34.727,38	-
310006010125	KTE Strickersweg	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	9.390,00	9.390,00	13.809,49	4.419,49	-
310006010126	KTE Tackenberg	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	26.407,47	26.407,47	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006010127	KTE Vennepoth	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	15.910,00	15.910,00	18.904,95	2.994,95	-
310006010129	KTE Villa Kunterbunt II	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	85.533,47	85.533,47	-
310006010130	KTE Uhlandplatz	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	26.412,85	26.412,85	-
310006010190	Kindergärten	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.860,00	1.860,00	63.790,77	61.930,77	-
310006010201	KTE freie Träger	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	71.740,00	71.740,00	71.882,00	142,00	-
310006050300	Jugendarbeit/Jugendschutz	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	61.880,00	61.880,00	68.355,41	6.475,41	-
310106050102	Psycholog.Beratung, Therapie	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	26.330,00	26.330,00	27.715,79	1.385,79	-
310106050304	Jugendfreizeiteinrichtungen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	15.619,00	15.619,00	-
320005020700	Wirtschaftl.Hilfe f.Asylbew.	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	10.160,00	10.160,00	122.295,00	112.135,00	-
320005020701	Hilfe f.Asylbewerber	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	56.640,00	56.640,00	97.170,00	40.530,00	-
320005020710	Gemeinschaftsunterkünfte	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	43.559,00	43.559,00	-
330003010300	Realschulen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	410.870,00	410.870,00	606.575,97	195.705,97	-
330003010500	Förderschulen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	580.590,00	580.590,00	661.219,99	80.629,99	-
342007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. ST	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	28.100,00	28.100,00	31.807,79	3.707,79	-
540009020152	Bürgerzentrum Altenberg	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	27.803,00	27.803,00	-
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	2.256,00	2.256,00	-
560212010106	Landesstraßen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	72,44	72,44	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	466.640,00	466.640,00	620.906,34	154.266,34	-
610002160102	Rettungstransport	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	23.952,65	23.952,65	-
830004040201	Öffentliche Bibliotheken	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	520,00	520,00	73.760,00	73.240,00	-
870001130100	Unbebaute Grundstücke	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	47,43	47,43	-
880004030100	Ludwig Galerie, Schloss Oberhausen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	30.256,28	30.256,28	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
880004030400	Stadtarchiv	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	20.930,00	20.930,00	64.358,23	43.428,23	-
950015040200	Internationale Kurzfilmtage OB GmbH	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	25.420,00	25.420,00	25.423,00	3,00	-
950015041900	Theater Oberhausen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	378.450,00	378.450,00	412.987,00	34.537,00	-
250008010490	Sportplatzgebäude	571111	AfA auf Bauten auf fremden Grund und Bod	0,00	0,00	166.993,00	166.993,00	-
310006010117	KTE Holten	571111	AfA auf Bauten auf fremden Grund und Bod	0,00	0,00	19.885,00	19.885,00	-
320005020710	Gemeinschaftsunterkünfte	571111	AfA auf Bauten auf fremden Grund und Bod	0,00	0,00	43.795,00	43.795,00	-
330003010300	Realschulen	571111	AfA auf Bauten auf fremden Grund und Bod	0,00	0,00	15.931,00	15.931,00	-
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	571115	Abschreibungen auf Brücken und Tunnel	843.850,00	843.850,00	876.394,00	32.544,00	-
330003010400	Gymnasien	571125	AfA Entwässer.-/Abwasserbeseitigungsanl.	0,00	0,00	3.933,00	3.933,00	-
310006010290	Spielplätze	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	0,00	0,00	1.071,00	1.071,00	-
460001110100	Justiziariat	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	500,00	500,00	95.898,00	95.398,00	-
560012010100	Verkehrsanlagen Gemeindestraßen	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	817.720,00	817.720,00	979.815,51	162.095,51	-
560012010600	ÖPNV Neubau und Unterhaltung	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	5.370,00	5.370,00	6.472,73	1.102,73	-
560112010103	Verkehrsanlagen Kreisstraßen	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	36.910,00	36.910,00	52.156,62	15.246,62	-
560212010105	Verkehrsanlagen Landesstraßen	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	69.950,00	69.950,00	129.200,70	59.250,70	-
560312010107	Verkehrsanlagen Bundesstraßen	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	16.810,00	16.810,00	61.055,00	44.245,00	-
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	571135	AfA sonst. Bauten d. Infrastrukturvermö.	2.350,00	2.350,00	4.172,57	1.822,57	-
560013040100	Gewässerschutz und -bewirtschaftung	571135	AfA sonst. Bauten d. Infrastrukturvermö.	95.380,00	95.380,00	95.963,00	583,00	-
560312010108	Bundesstraßen	571135	AfA sonst. Bauten d. Infrastrukturvermö.	0,00	0,00	401,00	401,00	-
220014010190	Umweltmanagement und Immissionsschutz	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	1.496,00	1.496,00	-
250008010200	Sport-u.Turnhallen auf/an Sportplätzen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	867,00	867,00	-
330003010100	Grundschulen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	9.043,00	9.043,00	-
330003010500	Förderschulen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	169,00	169,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
330003010600	Gesamtschulen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	831,00	831,00	-
330003010700	Berufskollegs	571140	Abschreibungen auf Maschinen	8.560,00	8.560,00	12.031,00	3.471,00	-
342007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. ST	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	1.533,00	1.533,00	-
460002140100	Wahlen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	1.078,00	1.078,00	-
870001130101	Bebaute Grundstücke	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	420,00	420,00	-
880004030105	Gedenkhalle, Schloss OB, Bunkermuseum	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	17.255,00	17.255,00	-
950015041900	Theater Oberhausen	571140	Abschreibungen auf Maschinen	0,00	0,00	160,91	160,91	-
240002010400	Kommunaler Ordnungsdienst	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	4.382,00	4.382,00	-
310006010115	KTE City-West	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	871,00	871,00	-
310006010123	KTE Stadtmitte	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	1.491,00	1.491,00	-
310006010128	KTE Villa Kunterbunt	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	848,00	848,00	-
310006010130	KTE Uhlandplatz	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	873,00	873,00	-
320005020200	Hilfe z.Grundsicherung	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	2.046,00	2.046,00	-
320005020700	Wirtschaftl.Hilfe f.Asylbew.	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	3.620,00	3.620,00	6.195,00	2.575,00	-
330003010100	Grundschulen	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	3.065,00	3.065,00	-
330003010300	Realschulen	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	414,00	414,00	-
330003010500	Förderschulen	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	454,00	454,00	-
330003010700	Berufskollegs	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	247,00	247,00	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	1.210,00	1.210,00	42.908,20	41.698,20	-
610002150200	Abwehr von Großschadensereignissen	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	44.452,00	44.452,00	-
610002160190	Rettungsdienst	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	5.933,96	5.933,96	-
950015041900	Theater Oberhausen	571145	Abschreibungen auf technische Anlagen	0,00	0,00	24.591,00	24.591,00	-
870001130101	Bebaute Grundstücke	571146	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	8.503,00	8.503,00	-
220011020190	Abfallwirtschaft	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	3.647,00	3.647,00	-
220014010100	Europ. energy award	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	1.089,30	1.089,30	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
240002010400	Kommunaler Ordnungsdienst	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	23.436,00	23.436,00	-
330003010500	Förderschulen	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	245,00	245,00	-
460001110100	Justiziariat	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	32.402,00	32.402,00	-
520009030100	Vermessung, Kartografie	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	3.640,72	3.640,72	-
610002160101	Krankentransport	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	131.730,00	131.730,00	211.351,00	79.621,00	-
610002160103	Notarzteinsatz	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	24.240,00	24.240,00	91.578,00	67.338,00	-
100001020100	Fachdienste d.Arbeits-u.Gesundheitssch.	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.453,00	1.453,00	-
110001090100	Finanzen, Controlling, Gebühren	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	605,20	605,20	-
110001090200	Steuern u.grundst.bezogene Benutzungsgeb	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	401,64	401,64	-
110001090300	Finanzbuchhaltung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	672,83	672,83	-
110001090400	IT-Rechnungswesen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	245,33	245,33	-
220011020100	Abfallwirtschaft	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	160,00	160,00	-
220011020101	Abfallberatung DSD	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	228,00	228,00	-
220011020190	Abfallwirtschaft	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	850,00	850,00	-
220013010190	Grünanlagen und Kleingartenanlagen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	274,33	274,33	-
220013040190	Gewässerschutz und -bewirtschaftung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	58,00	58,00	-
220014010103	Betrieblicher Umweltschutz	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	88,00	88,00	-
220014010104	Klimaschutzkonzept	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	459,00	459,00	-
220014010190	Umweltmanagement und Immissionsschutz	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	814,00	814,00	-
240002010100	Allg. Gefahrenabw., Sondergen.,Umweltzon	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.431,00	1.431,00	-
240002010400	Kommunaler Ordnungsdienst	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	553,00	553,00	-
240002020100	Allg. Gewerbeangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	242,00	242,00	-
240002020600	Tiergesundheit/-schutz	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	140,00	140,00	-
240002070400	Fahrerlaubnisse	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	696,00	696,00	-
240002070500	Zulassung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	728,00	728,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
240002100100	Meldeangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	335,00	335,00	-
240002100101	Ausweis und sonstige Dokumente	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	148,00	148,00	-
240002100102	Personenstandswesen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	404,00	404,00	-
240002120100	Aufenth.-Regelg./Allgem.Ausl.-Angelegenh	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	468,00	468,00	-
240002120101	Aufenth.-Regelg./Asylrecht	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	111,00	111,00	-
240002120102	Aufenthaltsbeendigungen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.021,00	1.021,00	-
240002120103	Staatsangehörigkeitsangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.958,00	2.958,00	-
241002180100	Bezirksverwaltungsstelle Oberhausen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	68,00	68,00	-
242002180100	Bezirksverwaltungsstelle Sterkrade	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	233,00	233,00	-
243002180100	Bezirksverwaltungsstelle Osterfeld	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	68,00	68,00	-
250008010100	Förderung des Schul- und Vereinssports	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.619,75	1.619,75	-
250008010200	Sport-u.Turnhallen auf/an Sportplätzen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	7.578,75	7.578,75	-
250008010390	Sportfreianlagen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.895,75	2.895,75	-
250008010490	Sportplatzgebäude	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.619,75	1.619,75	-
250008010500	Hallen- und Freibäder	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.501,00	2.501,00	-
260005050190	Kommunales Integrationszentrum (KI)	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	431,00	431,00	-
310006010103	nicht zertifizierte Familienzentren	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	450,00	450,00	-
310006010111	KTE Ackerstraße	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	474,50	474,50	-
310006010112	KTE Alsfeld	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	354,88	354,88	-
310006010113	KTE Alstaden-West	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	794,86	794,86	-
310006010114	KTE Biefang	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	119,54	119,54	-
310006010115	KTE City-West	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.769,38	1.769,38	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310006010117	KTE Holten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.126,00	2.126,00	-
310006010118	KTE Königshardt	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	746,64	746,64	-
310006010119	KTE Lirich	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	452,59	452,59	-
310006010120	KTE Rechenacker	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	978,37	978,37	-
310006010121	KTE Schmachtendorf	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	462,16	462,16	-
310006010122	KTE Stader Weg	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	452,92	452,92	-
310006010123	KTE Stadtmitte	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	487,29	487,29	-
310006010124	KTE Stemmersberg	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	252,55	252,55	-
310006010125	KTE Strickersweg	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	44,71	44,71	-
310006010126	KTE Tackenberg	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	324,00	324,00	-
310006010127	KTE Vennepoth	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	495,77	495,77	-
310006010128	KTE Villa Kunterbunt	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.221,00	1.221,00	-
310006010129	KTE Villa Kunterbunt II	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	640,00	640,00	-
310006010190	Kindergärten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.739,85	2.739,85	-
310006010201	KTE freie Träger	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	341,65	341,65	-
310006010290	Spielplätze	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.607,21	2.607,21	-
310006050101	Kinder im Mittelpunkt	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	122,00	122,00	-
310006050200	Amtsvormundsch.,-pflegsch.,-beist.	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.265,00	1.265,00	-
310006050300	Jugendarbeit/Jugendschutz	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.454,71	1.454,71	-
310006050602	Regionalteams	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	-
310006050608	Wirtschaftliche Jugendhilfe	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	350,00	350,00	-
310006050618	§30 Erziehungsbeistand	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	96,00	96,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
310106010104	Tagespflege	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	518,00	518,00	-
310106010106	Aktionsprogramm Kindertagespflege	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	60,00	60,00	-
310106050102	Psycholog.Beratung, Therapie	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	185,41	185,41	-
310206050305	Jugendgerichtshilfe	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	11.009,00	11.009,00	-
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	965,00	965,00	-
320005020700	Wirtschaftl.Hilfe f.Asylbew.	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.077,00	2.077,00	-
320005020710	Gemeinschaftsunterkünfte	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.855,00	1.855,00	-
320005040100	Hilfe zur Pflege	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	451,00	451,00	-
320005040200	Eingliederungshilfe	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	155,00	155,00	-
320005040300	Altenhilfe/ Blindenh. §71 u.72 SGB XII	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	636,00	636,00	-
330003010100	Grundschulen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	123.689,00	123.689,00	-
330003010300	Realschulen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	50.340,00	50.340,00	-
330003010400	Gymnasien	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10,00	10,00	84.529,00	84.519,00	-
330003010500	Förderschulen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	53.010,00	53.010,00	-
330003010600	Gesamtschulen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	176.280,00	176.280,00	-
330003010700	Berufskollegs	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	91.536,00	91.536,00	-
330003010900	Schulaufsicht	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	439,00	439,00	-
330003010902	Medienzentrum	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.672,00	2.672,00	-
330003010905	Allgemeine Schulangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	5.941,00	5.941,00	-
340007010102	Suchtberatung und Sozialpsychiatrie	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	787,00	787,00	-
340007010195	Pandemie	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	565,00	565,00	-
341007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. OB	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.681,00	1.681,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
342007010100	Gesundheitssch.,-förd.,-hilf, Gutach. ST	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	802,00	802,00	-
400001020100	Betriebl. Gesundheitsmanagement	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	145,00	145,00	-
400001150101	Internationale Begegnungen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	120,00	120,00	-
400001150102	Jugendkunstschule	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	60,00	60,00	-
410001080100	Personalwirtschaft,-abrechnung, Organis.	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	4.441,00	4.441,00	-
410001080200	Aus- und Fortbildung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.815,00	1.815,00	-
460001110100	Justiziariat	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	347,00	347,00	-
460001110102	Ordnungswidrigkeiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	528,00	528,00	-
460002140100	Wahlen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	4.174,00	4.174,00	-
510009010190	Räumliche Planung / Stadtplanung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.478,00	2.478,00	-
520009030100	Vermessung, Kartografie	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	8.796,00	8.796,00	-
520009030101	Geodaten, Liegenschaftskataster	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	17.289,00	17.289,00	-
520009030102	Grundst.wertermittlung, Bodenordnung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	889,00	889,00	-
530010010100	Bauaufsichtliche Verfahren	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	3.470,00	3.470,00	-
540009010190	Räumliche Planung / Stadtplanung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	75,00	75,00	-
540009020300	Technische Bearbeitung und Prüfung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	54,00	54,00	-
540010040100	Wohnungsbauförderung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	326,00	326,00	-
540010050100	Gewährung von Wohngeld	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	280,00	280,00	-
560012010100	Verkehrsanlagen Gemeindestraßen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	157,00	157,00	-
560012010102	Beleuchtung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,62	73,62	-
560012010190	Gemeindestr.u.sonst. öffentl.Verkehrsflä	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	14.820,00	14.820,00	17.209,62	2.389,62	-
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,62	73,62	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
560012010600	ÖPNV Neubau und Unterhaltung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,42	73,42	-
560112010104	Kreisstraßen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,62	73,62	-
560212010106	Landesstraßen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,62	73,62	-
560312010108	Bundesstraßen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	73,48	73,48	-
610002150200	Abwehr von Großschadensereignissen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	7.667,04	7.667,04	-
610002150202	Pandemie Impfzentren	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	160,00	160,00	-
610002160101	Krankentransport	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	710,00	710,00	2.568,78	1.858,78	-
610002160103	Notarzteinsatz	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	880,00	880,00	3.309,00	2.429,00	-
610002160190	Rettungsdienst	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	28.800,00	28.800,00	170.134,28	141.334,28	-
810001010100	Ratsangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	309,00	309,00	-
810001010101	Ratsangelegenheiten	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	391,00	391,00	-
810001020100	Steuerungsunterstützung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.737,00	1.737,00	-
810001020101	Verwaltungsführung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.696,00	2.696,00	-
820001050100	Rechnungsprüfung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	921,00	921,00	-
830004040106	Arbeit und Beruf	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	60,00	60,00	-
830004040107	Grundbildung,Schulabschlüsse	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	60,00	60,00	-
830004040192	Zentralservice - VHS	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	521,00	521,00	-
840001030100	Büro für Chancengleichheit	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.381,00	1.381,00	-
860004070100	Musikschule	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	710,00	710,00	4.110,00	3.400,00	-
860004070300	Kulturbüro	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.351,00	1.351,00	-
870001130100	Unbebaute Grundstücke	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	3.726,00	3.726,00	-
880004030100	Ludwig Galerie, Schloss Oberhausen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	42.599,00	42.599,00	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
880004030103	Gedenkhalle	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	2.254,00	2.254,00	-
880004030105	Gedenkhalle, Schloss OB, Bunkermuseum	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	115,00	115,00	-
880004030400	Stadtarchiv	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	31.228,00	31.228,00	-
920001040100	Personalrat	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	168,00	168,00	-
950015040100	Beteiligungsverwaltung	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	4.876,00	4.876,00	-
950015041900	Theater Oberhausen	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	11.579,00	11.579,00	-
310006010117	KTE Holten	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	861,75	861,75	-
310006010118	KTE Königshardt	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	2.786,17	2.786,17	-
310006010123	KTE Stadtmitte	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	384,56	384,56	-
310006010290	Spielplätze	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	3.912,72	3.912,72	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	36.122,44	36.122,44	-
610002150200	Abwehr von Großschadensereignissen	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	14.116,09	14.116,09	-
610002160102	Rettungstransport	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	4.079,50	4.079,50	-
610002160190	Rettungsdienst	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	15.168,02	15.168,02	-
950015040100	Beteiligungsverwaltung	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	10.094,19	10.094,19	-

Deckungsring	Bezeichnung Deckungsring	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksichtigung von üpl. / apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
D01150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	91.060,00	121.060,00	134.236,60	13.176,60	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 17.500 EUR für fehlende Abrechnungen Ukrainehilfen, sowie Bildung einer Rückstellung in Höhe von 3.500 EUR für Verschiebung Middlesbrough nach 2024.
D06000321	DR Jugend	12.243.880,00	12.402.231,00	12.454.533,89	52.302,89	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 490.000 EUR für offene UVG Anträge.
D40000001	DR Fremdleistungen Bereich 0-1	152.760,00	165.205,00	165.433,38	228,38	Durch die Erfassung der Rechnung auf der Finanzposition PN1201, wurde das Auszahlungsbudget dem zugrundeliegenden Deckungsring (D40000056) der vorerfassten Finanzposition belastet.
D40000061	DR Fremdleistungen Bereich 6-1	1.921.520,00	2.096.520,00	2.100.879,19	4.359,19	Jahresabschlussbuchung – Buchung Bestandsveränderung Kraftstoffe in Höhe von 5.017,06 EUR.

5.6.1.2 Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen im Jahresabschluss 2023 über 200.000 EUR

Im Rahmen seiner Zuständigkeit bewilligt der Rat der Stadt Oberhausen die nachfolgenden überplanmäßigen / außerplanmäßigen Aufwendungen:

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
110011030100	Abwasserbeseitigung	521190	Unterhaltung Kanalvermögen WBO	387.630,00	387.630,00	2.040.137,74	1.652.507,74	Jahresabschlussbuchung - konsumtiver Anteil Kanalbau KBP 2023 in Höhe von 2.040.137,74
110011030100	Abwasserbeseitigung	547120	Verl. a. Abgang des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	383.774,00	383.774,00	Abgang von Anlagegütern vor Ablauf der Nutzungsdauer
110011020200	Abfallbeseitigung	547310	Einstell. u. Zuschr. in d. Sonderposten	0,00	0,00	2.901.946,89	2.901.946,89	Gemäß Jahresabrechnung des Gebührenhaushaltes
110001090300	Finanzbuchhaltung	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	250.000,00	250.000,00	654.577,19	404.577,19	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
320005020100	Hilfe zum Lebensunterhalt	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	342.746,26	342.746,26	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
460001110102	Ordnungswidrigkeiten	547330	Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	872.564,45	872.564,45	Nicht planbare Ausbuchung von uneinbringlichen Forderungen
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem.Umlagen	547340	Einstellung in Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	410.886,50	410.886,50	Nicht planbare Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen (individuelle Risikoprüfung einzelner Forderungen, Niederschlagungen)
110016010100	Steuer,allgem.Zuweisg.u.allgem.Umlagen	559200	Verzinsung von Steuernachzahlungen	180.000,00	180.000,00	877.984,00	697.984,00	Jahresabschlussbuchung für Köperschafts-steuervorauszahlung.
440001020300	IT	571105	Abschr. a. immat. Vermögensggst. d. AV	0,00	0,00	344.610,41	344.610,41	-
250008010200	Sport-u.Turnhallen auf/an Sportplätzen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	903.290,00	903.290,00	1.251.407,89	348.117,89	-
330003010100	Grundschulen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	2.074.260,00	2.074.260,00	4.442.828,02	2.368.568,02	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
330003010400	Gymnasien	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.424.510,00	1.424.510,00	2.814.249,49	1.389.739,49	-
330003010600	Gesamtschulen	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.777.370,00	1.777.370,00	2.395.239,46	617.869,46	-
330003010700	Berufskollegs	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.090.220,00	1.090.220,00	1.391.512,26	301.292,26	-
870001130101	Bebaute Grundstücke	571110	AfA auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	2.900.430,00	2.900.430,00	3.358.512,67	458.082,67	-
560012010500	Parkplätze, Parkleitsystem u Erlaubnisse	571130	AfA Straßen,Wege,Plätze,Verkehrslenk.anl	13.140,00	13.140,00	248.237,50	235.097,50	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	566.210,00	566.210,00	950.489,27	384.279,27	-
610002160102	Rettungstransport	571150	Abschreibungen auf Fahrzeuge	219.710,00	219.710,00	443.097,73	223.387,73	-
440001020300	IT	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.502.837,41	1.502.837,41	-
610002150100	Gefahrenabwehr	571155	AfA a. Betriebs- u. Geschäftsausstattung	91.530,00	91.530,00	378.178,93	286.648,93	-
330003010100	Grundschulen	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	1.684.828,80	1.684.828,80	-
330003010300	Realschulen	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	370.633,55	370.633,55	-
330003010400	Gymnasien	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	375.542,72	375.542,72	-
330003010500	Förderschulen	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	317.885,92	317.885,92	-
330003010600	Gesamtschulen	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	608.483,90	608.483,90	-
330003010700	Berufskollegs	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	223.962,81	223.962,81	-

Auftrag	Bezeichnung	Kostenart	Bezeichnung	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksich-tigung von üpl./apl.	Ergebnis 2023	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
440001020300	IT	571160	AfA auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0,00	977.561,07	977.561,07	-

Deckungsring	Bezeichnung Deckungsring	Originalbudget	verfügbares Budget unter Berücksichtigung von üpl. / apl.	Ergebnis 2022	Abweichung zum verfügbaren Budget	Erläuterung
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe Oberhausen	70.388.400,00	70.438.400,00	75.168.739,28	4.730.339,28	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 4.732.900 EUR für objektspezifische Gebäudemaßnahmen.
D02150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	440.840,00	470.840,00	964.437,12	493.597,12	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 500.000 EUR für Hochwasserschutz Ruhrdeich.
D03010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	812.670,00	1.558.507,00	2.496.478,36	937.971,36	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 852.629,32 EUR für Schulkostenbeitrag Schulen, Umbuchung von investiven Mitteln die konsumtiv verausgabt wurden 278.435,48 EUR.
D06000322	DR Erzieherische Hilfen	61.653.590,00	63.162.916,00	63.727.013,90	564.097,90	Jahresabschlussbuchung - Bildung von Rückstellungen in Höhe von 2.815.374,20 EUR für Erstattungen an Gemeinden u.a.

5.7 Übersicht Deckungsringe

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Jahresergebnis 2023*	*Abweichung absolut*	*Abweichung prozentual*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D00000001	DR Personal	207.000.000,00	202.861.205,83	-4.138.794,17	-2,00	206.886.770,00	-4.025.564,17
D00000003	DR Aus- und Fortbildung Bereich	2.267.160,00	1.372.063,09	-895.096,91	-39,48	2.277.160,00	-905.096,91
D00000004	DR Dienstreisen Bereich 4-1	836.920,00	352.372,44	-484.547,56	-57,90	846.920,00	-494.547,56
D00000005	DR Haftpflichtvers. Bereich 4-6	1.226.040,00	1.096.050,89	-129.989,11	-10,60	1.226.040,00	-129.989,11
D00000006	DR Gebäudevers. Bereich 4-6	3.967.000,00	3.945.593,69	-21.406,31	-0,54	3.967.000,00	-21.406,31
D00000007	DR Gerichtskosten Bereich 4-6	317.260,00	341.171,89	23.911,89	7,54	341.260,00	-88,11
D00000008	DR IT- und TK- Dienste	9.500.000,00	10.423.523,83	923.523,83	9,72	10.435.000,00	-11.476,17
D00000009	DR FL Energiemanagement	9.484.500,00	7.151.079,83	-2.333.420,17	-24,60	9.484.500,00	-2.333.420,17
D00000010	DR Unfallkasse NRW Bereich 4-1	2.800.000,00	2.392.359,87	-407.640,13	-14,56	2.800.000,00	-407.640,13
D00000011	DR Grundbesitzabgaben	157.200,00	126.991,36	-30.208,64	-19,22	157.200,00	-30.208,64
D00000012	DR Mieten	7.500.000,00	9.821.209,36	2.321.209,36	30,95	10.000.000,00	-178.790,64
D00000014	DR Schülerbeförderungskosten	2.821.580,00	2.843.539,51	21.959,51	0,78	2.843.540,00	-0,49
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe	70.388.400,00	75.168.739,28	4.780.339,28	6,79	70.438.400,00	4.730.339,28
D00000019	DR Nutzungsentgelte	890.380,00	818.497,57	-71.882,43	-8,07	890.380,00	-71.882,43
D01020001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	12.388.520,00	2.944.632,50	-9.443.887,50	-76,23	12.088.520,00	-9.143.887,50
D01030001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	23.330,00	21.597,98	-1.732,02	-7,42	23.330,00	-1.732,02
D01040001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	25.920,00	49.025,08	23.105,08	89,14	55.920,00	-6.894,92
D01070001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	119.860,00	81.921,35	-37.938,65	-31,65	119.860,00	-37.938,65
D01080001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	1.651.580,00	1.595.792,15	-55.787,85	-3,38	1.901.580,00	-305.787,85
D01090001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	674.500,00	497.760,20	-176.739,80	-26,20	674.500,00	-176.739,80
D01110001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	61.670,00	33.419,03	-28.250,97	-45,81	61.670,00	-28.250,97
D01110002	DR Schadensfälle	1.500.000,00	1.679.077,75	179.077,75	11,94	1.680.000,00	-922,25
D01150001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	91.060,00	134.236,60	43.176,60	47,42	121.060,00	13.176,60
D02010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	651.660,00	785.847,26	134.187,26	20,59	787.989,00	-2.141,74
D02020001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	136.760,00	234.254,17	97.494,17	71,29	296.760,00	-62.505,83
D02040001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	127.020,00	117.924,47	-9.095,53	-7,16	117.940,00	-15,53
D02050001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	84.760,00	1.535,72	-83.224,28	-98,19	84.760,00	-83.224,28
D02070001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	124.510,00	93.094,60	-31.415,40	-25,23	124.510,00	-31.415,40
D02100001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	951.640,00	894.026,81	-57.613,19	-6,05	951.640,00	-57.613,19
D02120001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	322.900,00	364.021,65	41.121,65	12,74	366.500,00	-2.478,35
D02130001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	8.100,00	5.266,53	-2.833,47	-34,98	8.100,00	-2.833,47
D02140001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	10.000,00	-10,00	-10.010,00	-100,10	10.000,00	-10.010,00
D02150001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	440.840,00	964.437,12	523.597,12	118,77	470.840,00	493.597,12
D02160001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	4.638.000,00	5.227.268,75	589.268,75	12,71	5.318.000,00	-90.731,25
D02180001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	800,00	503,50	-296,50	-37,06	800,00	-296,50
D03010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	812.670,00	2.496.478,36	1.683.808,36	207,19	1.558.507,00	937.971,36

Deckungsring	Bezeichnung Deckungsring	Originalbudget	Jahresergebnis 2023	Abweichung absolut	Abweichung prozentual	verfügbares Budget üpl. / apl.	Abweichung absolut
D04030001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	725.570,00	580.500,83	-145.069,17	-19,99	837.805,00	-257.304,17
D04040001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	997.690,00	1.046.895,22	49.205,22	4,93	1.048.532,00	-1.636,78
D04070001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	369.110,00	369.819,04	709,04	0,19	395.612,00	-25.792,96
D04080001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	869.740,00	957.988,67	88.248,67	10,15	997.373,00	-39.384,33
D05000311	DR Soziales	78.245.730,00	76.350.533,21	-1.895.196,79	-2,42	80.626.142,00	-4.275.608,79
D05000312	DR Gemeinsame Einrichtung	86.446.270,00	83.182.468,19	-3.263.801,81	-3,78	86.446.270,00	-3.263.801,81
D05000313	DR Bildungs- und Teilhabepaket	4.664.030,00	5.429.921,96	765.891,96	16,42	5.864.030,00	-434.108,04
D05000314	DR Kontraktmanagement	478.970,00	397.659,17	-81.310,83	-16,98	478.970,00	-81.310,83
D05050001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	1.427.850,00	1.258.943,87	-168.906,13	-11,83	1.452.183,00	-193.239,13
D06000321	DR Jugend	12.243.880,00	12.454.533,89	210.653,89	1,72	12.402.231,00	52.302,89
D06000322	DR Erzieherische Hilfen	61.653.590,00	63.727.013,90	2.073.423,90	3,36	63.162.916,00	564.097,90
D06010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	1.727.020,00	1.521.213,84	-205.806,16	-11,92	1.792.250,00	-271.036,16
D06050001	DR Kinder- und Jugendförderplan	3.447.570,00	3.351.312,16	-96.257,84	-2,79	3.447.570,00	-96.257,84
D08010001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	189.680,00	148.664,80	-41.015,20	-21,62	189.680,00	-41.015,20
D09010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	362.500,00	314.502,68	-47.997,32	-13,24	326.563,00	-12.060,32
D09020001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	364.390,00	64.424,89	-299.965,11	-82,32	364.390,00	-299.965,11
D09030001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	176.000,00	36.893,59	-139.106,41	-79,04	176.000,00	-139.106,41
D10010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	71.660,00	11.192,69	-60.467,31	-84,38	71.660,00	-60.467,31
D10030001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	40.000,00	67.626,54	27.626,54	69,07	75.937,00	-8.310,46
D10040001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	0,00	129.195,00	129.195,00	-100,00	129.195,00	0,00
D11020001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	7.039.860,00	1.798.399,30	-5.241.460,70	-74,45	7.039.860,00	-5.241.460,70
D12010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	3.346.590,00	1.585.485,67	-1.761.104,33	-52,62	3.368.300,00	-1.782.814,33
D12019903	DR Straßenbauprogramm	1.170.100,00	954.395,56	-215.704,44	-18,43	1.170.100,00	-215.704,44
D12050001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	284.090,00	267.578,20	-16.511,80	-5,81	284.090,00	-16.511,80
D13010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	157.530,00	296.565,75	139.035,75	88,26	321.110,00	-24.544,25
D13020001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	259.200,00	150.998,98	-108.201,02	-41,74	259.200,00	-108.201,02
D13040001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	212.720,00	153.637,82	-59.082,18	-27,77	207.396,00	-53.758,18
D14010001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	852.780,00	704.152,16	-148.627,84	-17,43	1.007.780,00	-303.627,84
D14050001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	37.800,00	20.106,06	-17.693,94	-46,81	37.800,00	-17.693,94
D15040001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	380.000,00	638.912,04	258.912,04	68,13	649.820,00	-10.907,96
D16010200	DR Zinsaufwendungen	32.503.810,00	30.986.444,14	-1.517.365,86	-4,67	32.503.810,00	-1.517.365,86
D40000000	DR Fremdleistungen PG Intern.	104.030,00	69.460,68	-34.569,32	-33,23	104.030,00	-34.569,32
D40000001	DR Fremdleistungen Bereich 0-1	152.760,00	165.433,38	12.673,38	8,30	165.205,00	228,38
D40000002	DR Fremdleistungen Bereich 0-2	15.610,00	11.973,60	-3.636,40	-23,30	15.610,00	-3.636,40
D40000003	DR Fremdleistungen Bereich 0-3	235.910,00	128.984,40	-106.925,60	-45,32	235.910,00	-106.925,60
D40000004	DR Fremdleistungen Bereich 0-4	44.930,00	32.067,46	-12.862,54	-28,63	44.930,00	-12.862,54
D40000006	DR Fremdleistungen Bereich 0-6	21.560,00	25.711,73	4.151,73	19,26	33.453,00	-7.741,27
D40000008	DR Fremdleistungen Bereich 0-8	630.160,00	587.014,61	-43.145,39	-6,85	630.160,00	-43.145,39

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Jahresergebnis 2023*	*Abweichung absolut*	*Abweichung prozentual*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D40000011	DR Fremdleistungen Bereich 1-1	479.370,00	335.881,47	-143.488,53	-29,93	479.370,00	-143.488,53
D40000014	DR Fremdleistungen Bereich 3-3	187.700,00	61.609,03	-126.090,97	-67,18	187.700,00	-126.090,97
D40000022	DR Fremdleistungen Bereich 2-2	28.670,00	27.289,56	-1.380,44	-4,81	28.670,00	-1.380,44
D40000024	DR Fremdleistungen Bereich 2-4	524.600,00	451.706,34	-72.893,66	-13,90	524.600,00	-72.893,66
D40000025	DR Fremdleistungen Bereich 2-5	112.490,00	109.201,90	-3.288,10	-2,92	112.490,00	-3.288,10
D40000026	DR Fremdleistungen Bereich 2-6	43.000,00	12.635,81	-30.364,19	-70,61	43.000,00	-30.364,19
D40000031	DR Fremdleistungen Bereich 3-1	1.724.590,00	1.254.776,20	-469.813,80	-27,24	1.724.590,00	-469.813,80
D40000032	DR Fremdleistungen Bereich 3-2	406.030,00	244.143,36	-161.886,64	-39,87	406.030,00	-161.886,64
D40000034	DR Fremdleistungen Bereich 3-4	178.840,00	65.558,60	-113.281,40	-63,34	178.840,00	-113.281,40
D40000041	DR Fremdleistungen Bereich 4-1	113.470,00	92.714,28	-20.755,72	-18,29	113.470,00	-20.755,72
D40000045	DR Fremdleistungen Bereich 4-5	88.000,00	12.714,44	-75.285,56	-85,55	88.000,00	-75.285,56
D40000046	DR Fremdleistungen Bereich 4-6	602.700,00	488.654,44	-114.045,56	-18,92	602.700,00	-114.045,56
D40000052	DR Fremdleistungen Bereich 5-2	56.440,00	39.451,55	-16.988,45	-30,10	56.440,00	-16.988,45
D40000053	DR Fremdleistungen Bereich 5-3	45.000,00	39.853,11	-5.146,89	-11,44	45.000,00	-5.146,89
D40000054	DR Fremdleistungen Bereich 5-4	29.310,00	31.204,50	1.894,50	6,46	31.259,00	-54,50
D40000056	DR Fremdleistungen Bereich 5-6	636.400,00	567.225,09	-69.174,91	-10,87	636.400,00	-69.174,91
D40000061	DR Fremdleistungen Bereich 6-1	1.921.520,00	2.100.879,19	179.359,19	9,33	2.096.520,00	4.359,19
D40000092	DR Fremdleistungen Bereich 9-2	21.500,00	5.387,96	-16.112,04	-74,94	21.500,00	-16.112,04
D40000095	DR Fremdleistungen Bereich 9-5	3.290,00	1.547,57	-1.742,43	-52,96	3.290,00	-1.742,43
D40000097	DR Fremdleistungen Bereich 9-7	39.940,00	4.794,24	-35.145,76	-88,00	39.940,00	-35.145,76
D40000099	DR Fremdleistg. Bereiche 5-1 u. 5-	27.950,00	26.970,39	-979,61	-3,50	27.053,00	-82,61
D40010014	DR Fremdleistungen	1.256.320,00	1.442.103,75	185.783,75	14,79	1.442.107,00	-3,25
D40030014	DR Fremdleistungen Realschulen	92.470,00	60.157,28	-32.312,72	-34,94	92.470,00	-32.312,72
D40040014	DR Fremdleistungen Gymnasien	319.520,00	410.386,83	90.866,83	28,44	410.390,00	-3,17
D40050014	DR Fremdleistungen	3.151.970,00	2.440.427,94	-711.542,06	-22,57	2.570.735,00	-130.307,06
D40060014	DR Fremdleistungen	443.570,00	570.448,47	126.878,47	28,60	570.451,00	-2,53
D40070014	DR Fremdleistungen Berufskollegs	161.000,00	70.164,89	-90.835,11	-56,42	161.000,00	-90.835,11
		658.648.890,00	**637.883.023,89**	**-20.765.866,11**	**-983,82**	**670.474.844,00**	**-32.591.820,11**

Das dargestellte verfügbare Budget beinhaltet etwaige überplanmäßige / außerplanmäßige Mittelbereitstellungen. In einzelnen Fällen ist es gleichwohl zu Budgetüberschreitungen gekommen. Diese werden in der nachfolgenden Tabelle erläutert.

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Jahresergebnis 2023*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*	
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe Oberhausen	75.168.739,28	70.438.400,00	4.730.339,28	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 4.732.900 EUR für objektspezifische Gebäudemaßnahmen.
D01150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	134.236,60	121.060,00	13.176,60	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 17.500 EUR für fehlende Abrechnungen Ukrainehilfen, sowie Bildung einer Rückstellung in Höhe von 3.500 EUR für Verschiebung Middlesbrough nach 2024.
D02150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	964.437,12	470.840,00	493.597,12	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 500.000 EUR für Hochwasserschutz Ruhrdeich.
D03010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	2.496.478,36	1.558.507,00	937.971,36	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 852.629,32 EUR für Schulkostenbeitrag Schulen, Umbuchung von investiven Mitteln die konsumtiv verausgabt wurden 278.435,48 EUR.
D06000321	DR Jugend	12.454.533,89	12.402.231,00	52.302,89	Jahresabschlussbuchung - Bildung einer Rückstellung in Höhe von 490.000 EUR für offene UVG Anträge.
D06000322	DR Erzieherische Hilfen	63.727.013,90	63.162.916,00	564.097,90	Jahresabschlussbuchung - Bildung von Rückstellungen in Höhe von 2.815.374,20 EUR für Erstattungen an Gemeinden u.a.
D40000001	DR Fremdleistungen Bereich 0-1	165.433,38	165.205,00	228,38	Durch die Erfassung der Rechnung auf der Finanzposition PN1201, wurde das Auszahlungsbudget dem zugrundeliegenden Deckungsring (D40000056) der vorerfassten Finanzposition belastet.

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Jahresergebnis 2023*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*	
D40000061	DR Fremdleistungen Bereich 6-1	2.100.879,19	2.096.520,00	4.359,19	Jahresabschlussbuchung – Buchung Bestandsveränderung Kraftstoffe in Höhe von 5.017,06 EUR.

5.8 Abschlüsse der Gebührenhaushalte

Kalkulation nach § 6 KAG

Grundlage für die Kalkulation der Gebühren ist § 6 KAG. Danach dürfen die Abschreibungen aufgrund von Wiederbeschaffungszeitwerten ermittelt werden.

Bei Abschreibungen vom Wiederbeschaffungszeitwert werden die liquiden Mittel über die Dauer der Nutzung des Vermögensgegenstandes oder der Anlage zurückerwirtschaftet, die für eine Neubeschaffung/ Neubau notwendig sind. Ebenso werden Preissteigerungen in die Kalkulation eingerechnet. Dadurch wird ein Substanzverlust vermieden.

Ein ebenfalls erhobener kalkulatorischer Zinssatz soll dazu dienen, das im Anlagevermögen langfristig gebundene Eigenkapital entsprechend zu verzinsen. Er beträgt in Oberhausen zz. 3,25 %.

Nachweis von Posten aus den Gebührenhaushalten unter NKF

In der Ergebnisrechnung werden Aufwendungen für Zinsen nur für das aufgewandte Fremdkapital gebucht. Abschreibungen werden auf der Grundlage der Anschaffungs- bzw. der Herstellungskosten als Aufwand gebucht und werden im Normalfall linear über die Nutzungsdauer abgeschrieben.

Aufgrund der Tatsache, dass Baumaßnahmen im Gebührenhaushalt nur anhand der tatsächlichen Fremdkapitalzinsen (niedriger als der kalk. Zinssatz) und die Abschreibung aufgrund der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten im NKF – Haushalt ausgewiesen werden, wird nicht selten der Fall eintreten, dass bei den kostenrechnenden Einrichtungen ein Ertragsüberschuss in der Ergebnisrechnung ausgewiesen wird. Dies ist aber keine echte Kostenüberdeckung im Sinne des § 6 KAG.

5.8.1 Rettungsdienst (Produkt 021601)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
12.109.740	14.380.143	2.270.403	18,7

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
17.752.880	19.269.549	1.516.669	8,5

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
-5.643.140	-4.889.406	753.734	-13,4

5.8.2 Straßenreinigung (Produkt 120501)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
5.834.160	5.489.353	-344.807	-5,9

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
6.219.600	6.093.194	-126.406	-2,0

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
-385.440	-603.840	-218.400	56,7

5.8.3 Abwasserbeseitigung (Produkt 110301)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
59.651.770	57.077.267	-2.574.503	-4,3

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
49.225.810	49.925.222	699.412	1,4

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
10.425.960	7.152.045	-3.273.915	-31,4

5.8.4 Abfallbeseitigung (Produkt 110202)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
25.940.150	22.572.843	-3.367.307	-13,0

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
25.145.950	22.633.862	-2.512.088	-10,0

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
794.200	-61.020	-855.220	-107,68

5.8.5 Märkte (Produkt 020501)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
210.000	165.779	-44.221	-21,1

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
368.220	330.614	-37.606	-10,2

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
-158.220	-164.835	-6.615	4,2

5.8.6 Kirmes (Produkt 020401)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
428.120	235.446	-192.674	-45,0

Aufwand

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
478.020	518.256	40.236	8,4

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
-49.900	-282.809	-232.909	466,8

5.8.7 Friedhöfe (Produkt 130601)

Ertrag

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
2.387.870	1.495.370	-892.500	-37,4

Aufwand

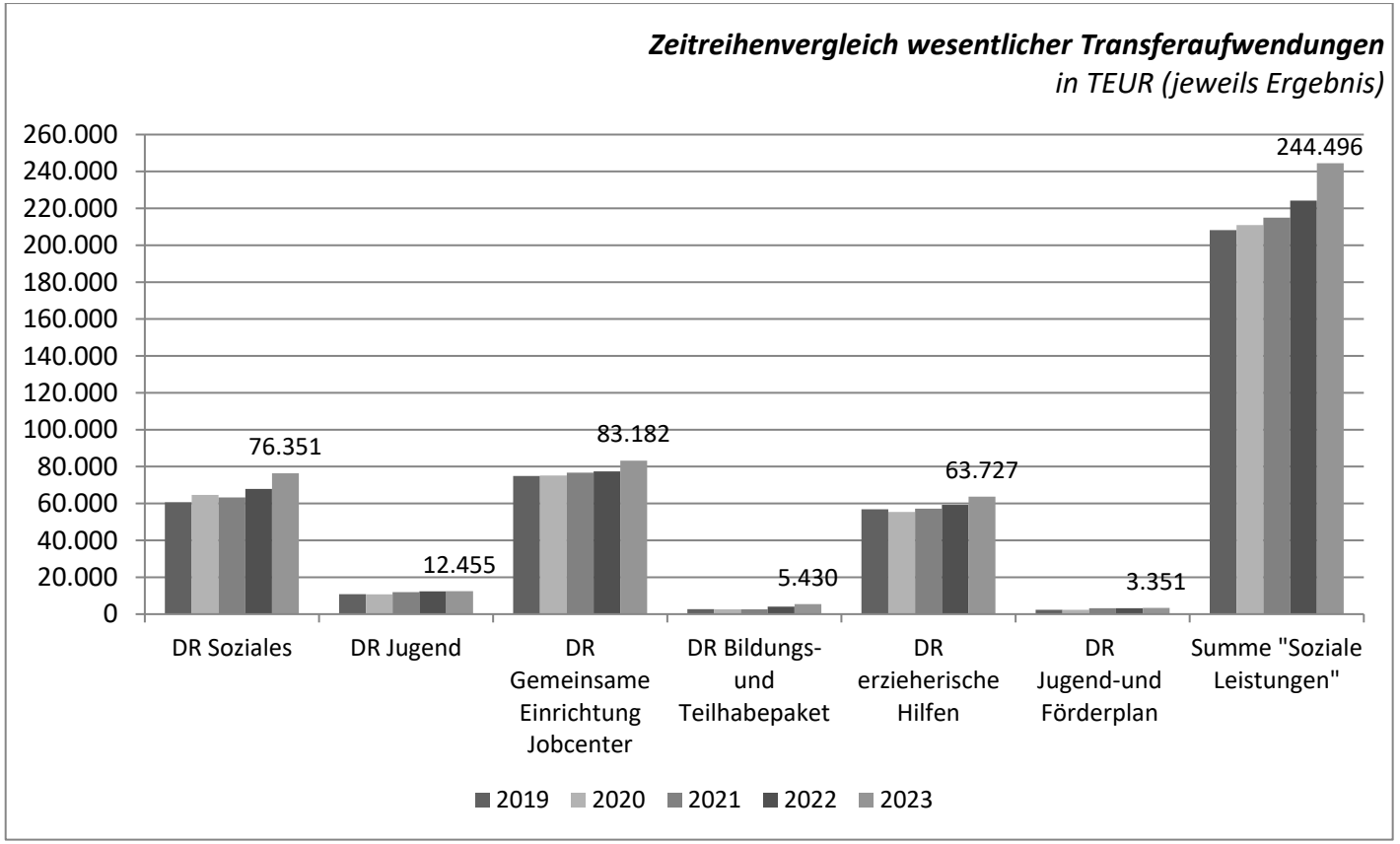
Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
208.730	236.919	28.189	13,5

Saldo

Ansatz	Jahresergebnis	Abweichung	Abweichung v.H.
2.179.140	1.258.450	-920.690	-42,3

5.9 Entwicklung der „Sozialen Leistungen“

Die originären „Sozialen Leistungen“ werden seit dem Haushaltsjahr 2020 im Wesentlichen in sechs (2018: fünf Deckungsringe) unterschiedlichen Deckungsringen geführt.



Die wesentlichen Abweichungen auf Kostenartenebene zwischen den Jahresergebnissen 2022 und 2023 werden in der nachfolgenden Tabelle dargestellt.

Aufwendungen für…	Kostenart	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022	Abweichung absolut	Abweichung prozentual
Erstattungen an Gemeinden (GV)	523200	4.163.869,68	5.058.881,94	-895.012,26	-17,69
Zusch.a.priv. Untern.-Pflegewohngeld	531705	7.810.481,87	6.839.443,79	971.038,08	14,2
Aufw. f. Zuschüsse an übrige Bereiche	531800	3.061.131,84	1.057.676,02	2.003.455,82	189,42
Leist. Sozialh. an natürl. Pers. a. Ein.	533110	3.915.878,02	3.201.908,62	713.969,40	22,3
Lstg.SH außerh.v.E-Krankenhilfe §264	533118	3.393.112,46	1.292.581,44	2.100.531,02	162,51
HzE-Leistungen für junge Volljährige §41	533120	6.156.760,35	4.345.224,38	1.811.535,97	41,69
Stationäre Hilfen	533220	32.497.387,65	28.923.652,16	3.573.735,49	12,36
SH. natürl. Pers.i.E. - station. Pflege	533224	9.559.094,75	7.389.746,48	2.169.348,27	29,36
Grundleistung §3 AsylbLG a.v.E.	533942	275.191,28	1.158.122,23	-882.930,95	-76,24
Grundleistung §3 AsylbLG i.E.	533943	251.279,33	3.930.932,77	-3.679.653,44	-93,61
Sonstige soziale Leistungen - UVG	533986	9.446.160,73	0,00	9.446.160,73	
Sonstige soziale Leistungen	533990	15.861.974,42	24.525.168,32	-8.663.193,90	-35,32
Sonst. soz. Lstg. Pers. +65	533991	15.546.243,02	12.522.803,57	3.023.439,45	24,14
Leist.Grunds.Arbs.-KDU	546140	74.936.845,81	69.055.769,88	5.881.075,93	8,52

6. Finanzrechnung 2023

	Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
		2022	fortgeschrieben	davon		Ansatz/Ist	nach 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	322.810.694,22	306.253.590	0	339.601.825,20	33.348.235	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.163.663,79	367.095.010	0	363.750.584,43	3.344.426-	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.542.722,78	3.508.530	0	4.717.722,97	1.209.193	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	101.234.058,35	108.816.000	0	103.358.381,13	5.457.619-	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.557.331,83	5.810.890	0	6.904.269,35	1.093.379	0
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	112.929.207,02	119.698.920	0	112.492.516,39	7.206.404-	0
07	+ Sonstige Einzahlungen	22.747.649,56	22.218.070	0	23.539.191,20	1.321.121	0
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	784.658,42	995.790	0	473.238,92	522.551-	0
09	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	927.769.985,97	934.396.800	0	954.837.729,59	20.440.930	0
10	- Personalauszahlungen	177.280.261,24	194.098.670	0	188.023.632,63	6.075.037-	0
11	- Versorgungsauszahlungen	32.500.058,27	32.781.130	0	30.055.352,31	2.725.778-	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.914.092,82	114.580.590	0	95.309.232,83	19.271.357-	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.220.941,78	32.667.460	0	30.882.018,15	1.785.442-	0
14	- Transferauszahlungen	419.002.908,75	478.128.060	0	453.164.658,35	24.963.402-	0
15	- Sonstige Auszahlungen	121.456.205,72	145.754.670	0	129.621.222,79	16.133.447-	0
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	873.374.468,58	998.010.580	0	927.056.117,06	70.954.463-	0
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 9 und 16)**	54.395.517,39	63.613.780-	0	27.781.612,53	91.395.393	0
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	37.761.545,00	61.216.250	0	33.787.688,52	27.428.561-	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.781.986,14	1.061.000	0	371.791,25	689.209-	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	26.828,03	16.000	0	7.994,29	8.006-	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.624.781,93	1.105.000	0	2.197.093,47	1.092.093	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	43.195.141,10	63.398.250	0	36.364.567,53	27.033.682-	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.606.693,83	2.151.100	0	2.610.509,14	459.409	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.922.166,18	141.303.420	0	75.139.046,50	66.164.374-	12.048.952
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	13.154.129,55	14.266.650	0	14.930.951,70	664.302	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	95.682.989,56	157.721.170	0	92.680.507,34	65.040.663-	12.048.952
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 23 und 30)**	52.487.848,46-	94.322.920-	0	56.315.939,81-	38.006.980	12.048.952
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Zeilen 17 und**	1.907.668,93	157.936.700-	0	28.534.327,28-	129.402.373	12.048.952
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	47.181.239,56	96.936.520	0	59.636.378,99	37.300.141-	0

Ein- und Auszahlungsarten			Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon		Ansatz/Ist	nach 2024
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	936.842.340,00	0	0	978.171.170,00	978.171.170	0
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	23.679.151,69	26.483.620	0	24.000.430,10	2.483.190-	0
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	970.557.660,00	0	0	984.886.490,00	984.886.490	0
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	10.213.232,13-	70.452.900	0	28.920.628,89	41.532.271-	0
38	**=**	**Anderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (=Zeilen 32 und 37)**	8.305.563,20-	87.483.800-	0	386.301,61	87.870.102	12.048.952
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	8.349.436,06	0	0	2.987.134,10	2.987.134	0
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	2.943.261,24	0	0	5.193.987,81	5.193.988	0
41	**=**	**Liquide Mittel (=Zeilen 38, 39 und 40)**	2.987.134,10	87.483.800-	0	8.567.423,52	96.051.224	12.048.952

6.1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
934.396.800,00 €	954.837.729,59 €	20.440.929,59 €	2,19

6.2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
998.010.580,00 €	927.056.117,06 €	-70.954.462,94 €	-7,11

6.3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
-63.613.780,00 €	27.781.612,53 €	91.395.392,53 €	-143,67

6.4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

6.4.1 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
61.216.250,00 €	33.787.688,52 €	-27.428.561,48 €	-44,81

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
250008010300750	Sportkirche	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	600.000,00	0,00	-600.000,00	kein Mittelabruf aufgrund von verlängerter Planungsphase
252008010300500	Sportanlage Bahnstr. Holten	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	1.055.300,00	575.000,00	-480.300,00	Verzögerungen bei der Baumaßnahme. Der Mittelabruf wird an den Baufortschritt angepasst.
253008010300500	Sportzentrum Volksgarten	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00	209.000,00	209.000,00	Die Fertigstellung und der Mittelabruf erfolgten im Jahr 2023.
253008010300910	Turnhalle Ripsdörnestr.	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	908.360,00	0,00	-908.360,00	Keine Umsetzung der Maßnahme, da bis dato keine Förderung. Es erfolgte somit kein Mittelabruf.
330003010005000	Lehrschwimmbecken	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	5.676.350,00	1.480.611,05	-4.195.738,95	Keine Zahlung erfolgt, da sich die Prüfungen beim Fördergeber bis Jahr 2024 verzögern.
440001020304000	Modellprojekt Smart Cities	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	958.360,00	87.436,69	-870.923,31	Fortführung der Maßnahmen in 2024 mit vorhandenen Fördermitteln
510009020106800	GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	1.551.680,00	47.710,00	-1.503.970,00	Der Abweichungsbetrag konnte von der Buchhaltung im Haushaltsjahr 2023 zeitlich nicht vereinnahmt werden. Die Einnahme der Zuwendungen erfolgte in 2024.

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010104600	Querstellen für Radverkehr	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	797.000,00	0,00	-797.000,00	Mittelabruf erfolgte gemäß Zuwendungsbescheid in Höhe von 599.788 EUR am 14.12.2023. Jedoch kam die Einzahlung erst in 2024, führte somit zur Verschiebung.
560012010105400	Fahrradgaragen	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	238.700,00	0,00	-238.700,00	Zuwendungen konnten noch nicht abgerufen werden. Mittelabruf nach Baufortschritt.
950015040100018	Theater ohne Grenzen	6810.00	Investitionszuweisungen vom Bund	660.000,00	0,00	-660.000,00	Verschiebung seitens des Fördermittelgebers für das SJK Programm (Sanierung kommunaler Einrichtungen) "Theater ohne Grenzen" auf das Jahr 2024.
330003010100501	KIF II Astrid-Lindgren-Schule	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	3.600.000,00	753.555,11	-2.846.444,89	Geringerer Mittelabruf durch den verspäteten Baubeginn der Maßnahme.
330003010100504	KIF II Postwegschule	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	450.000,00	0,00	-450.000,00	Verschiebung des Baubeginns auf den Sommer 2024.
330003010100506	KIF II Falkensteinschule	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	315.000,00	666.683,08	351.683,08	Ein geringerer Mittelabfluss im Vorjahr führte zu Verschiebung des Mittelabrufs in 2023.
330003010100508	KIF II Luisenschule	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	900.000,00	550.386,26	-349.613,74	Geringerer Mittelabfluss durch Verlängerung der Baumaßnahme ins Folgejahr.
330003010100525	KIF II Hirschkampschule Walsumermark	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	450.000,00	0,00	-450.000,00	Verschiebung des Baubeginns auf 2024/2025.
330003010190000	KIF Verschiedene Schulen	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	0,00	276.661,19	276.661,19	Spätere Auszahlung durch den Fördergeber für Maßnahmen aus dem Vorjahr.
330003010700201	KIF II Käthe-Kollwitz-Berufskolleg	6810.03	Investitionszuweisungen vom Bund - KIF	270.000,00	727.321,80	457.321,80	Geringerer Mittelabfluss im Vorjahr führte zu Verschiebung des Mittelabrufs in 2023.

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
220013010100140	Halde Alstaden	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	80.000,00	286.899,15	206.899,15	Neben dem von der Bezirksregierung Düsseldorf für diese Fördermaßnahme sehr ambitioniert gesetzten Durchführungszeitraum (17.11.2021 – 31.12.2022) führten, durch Ukraine-Krieg und Energiekriese bedingte Unterbrechungen von Lieferketten, sowie vergaberechtliche Gründe, zu Verzögerungen in der Bauabwicklung, die letztlich nicht mehr kompensiert werden konnten. Somit verlagerten sich durch die verzögerten Auftragsabwicklungen auch die korrelierenden Einnahmen größtenteils nach 2023.
320005020700140	Niederrheinkolleg - Flüchtlingsunterkunft	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	990.000,00	990.000,00	Ein Teil der Gesamtbewilligung wurde dem Ankauf zugerechnet.
330003010000001	Umsetzung Digitalpakt	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	7.500.000,00	5.721.725,35	-1.778.274,65	Mittelverwendung nach Baufortschritt / Digitalpakt Schule NRW. Gesamtmaßnahme wird 2024 abgeschlossen.
340007010100000	Gesundheitswesen	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	690.000,00	690.000,00	Bewilligung einer Fördersumme im Rahmen des ÖGD Förderprojektes zur Digitalisierung des Bereiches Gesundheit. Der Betrag wurde zur weiteren Verwendung auf das HHJ 2024 umgebucht, da in 2023 keine Aufwendungen getätigt wurden.
510009020106800	GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	2.269.750,00	95.441,00	-2.174.309,00	Der Abweichungsbetrag konnte von der Buchhaltung im Haushaltsjahr 2023 zeitlich nicht vereinnahmt werden. Die Einnahme der Zuwendungen erfolgte in 2024.
560012010104000	Hansastraße	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	400.000,00	0,00	-400.000,00	Maßnahmeverschiebung nach 2024
560012010105200	Gewerbepark Waldteich/Weierheide	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	1.000.000,00	31.200,00	-968.800,00	Mittelabruf gemäß Zuwendungsbescheid Nr. 3 vom 24.10.2023

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010105500	Brücke Wittekindstraße Neubau	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	2.845.860,00	1.000.000,00	-1.845.860,00	Zuwendungen nach Baufortschritt (Auszahlungen) abrufbar.
560012010190142	Concordiastr. Knotenpunkte	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	455.900,00	455.900,00	Verbuchung der bewilligten Zuwendungen gem. Zuwendungsbescheid Nr. 4 vom 31.10.2023.
560112010105400	K1 - Nathlandstraße	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	210.000,00	0,00	-210.000,00	Kein Beginn der Maßnahme in 2023, somit konnten auch keine Zuwendungen abgerufen werden.
560212010108000	Neubau der L 215n (LS)	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	6.000.000,00	0,00	-6.000.000,00	Mit der Maßnahmen wurde noch nicht begonnen. Maßnahmeverschiebung nach 2024ff.
870001130101010	Gustavstr. Sanierung	6811.00	Investitionszuweisungen vom Land	1.650.000,00	0,00	-1.650.000,00	Verschiebung der Maßnahme auf 2024 ff.
220013010100170	Baumrigolen Kleiner Markt	6813.00	Investitionszuweisungen von Zweckverbänd	226.100,00	0,00	-226.100,00	Der Einbau der Baumrigolen war Bestandteil der Tiefbaumaßnahme „Kleiner Markt Relaunch“, die durch die Bereiche 5-1 / Stadtplanung und 5-6 / Mobilität umgesetzt wurde. Der Abruf der dafür von der Emschergenossenschaft (EG) zugesagten Fördermittel wurde durch den beantragenden Fachbereich 2-2-30 / Klima- und Ressourcenschutz mit Schreiben vom 13.11.2023 veranlasst, nachdem die entsprechenden Rechnungen geprüft und bezahlt wurden. Letztlich führten personelle Engpässe sowie die Besonderheit des Abrechnungsmodus (Sonderinteresse) bei der EG dazu, dass die avisierten Fördergelder nicht wie vorgesehen an die Stadt Oberhausen ausgezahlt werden konnten.
560012010105500	Brücke Wittekindstraße Neubau	6814.00	Investitionszuweisungen vom so. öffentl.	1.464.280,00	577.152,62	-887.127,38	Verzögerung bei der Bauausführung aufgrund der Sperrpausen (Deutsche Bahn).

6.4.2 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
1.061.000,00 €	371.791,25 €	-689.208,75 €	-64,96

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
870001130101000	Bebaute Grundstücke	6821.00	Einzahlungen Veräußerung Grundst. + Gebä	500.000,00	6.000,00	-494.000,00	Der Verkauf „Unterbruch“ war aufgrund der veränderten Situation am Immobilienmarkt nicht zu realisieren. Auch ein Verkauf anderer Objekte war nicht möglich.

6.4.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
16.000,00 €	7.994,29 €	-8.005,71 €	-50,04

6.4.4 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
1.105.000,00 €	2.197.093,47 €	1.092.093,47 €	98,83

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560212010101200	Beiträge und ähnliche Entgelte (LS)	6881.00	Beiträge für "BbauG"	0,00	244.979,97	244.979,97	Die Abrechnung konnte aufgrund einer weiteren Gesetzesänderung doch noch erfolgen.
560012010101200	Beiträge und ähnliche Entgelte	6881.10	Beiträge für "KAG"	1.000.000,00	1.857.374,56	857.374,56	Die Abrechnung einer Maßnahme wurde vorgezogen, bei den weiteren Einnahmen handelt es sich um Kassenreste aus Vorjahren (Ratenzahlungen).

6.4.5 Sonstige Investitionseinzahlungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0

6.5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

6.5.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
2.151.100,00 €	2.610.509,14 €	459.409,14 €	21,36

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
320005020700140	Niederrheinkolleg - Flüchtlingsunterkunft	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	0,00	990.000,00	990.000,00	Eine Erwerbsmöglichkeit ergab sich im Laufe des Jahres.
330003010700005	Niederrheinkolleg	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	0,00	276.736,91	276.736,91	Erwerbsmöglichkeit ergab sich im Laufe des Jahres.
870001130100000	Unbebaute Grundstücke	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	250.000,00	6.099,46	-243.900,54	Im Jahr 2023 wurden der SBO keine geeigneten unbebauten Grundstücke zum Erwerb angeboten, bzw. konnten die Grundstücksverhandlungen nicht zum Abschluss gebracht werden.

Deckungsringe Zeile 24 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010105500	Brücke Wittekindstraße Neubau	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	31.000,00	0,00	-31.000,00	Verzögerung bei der Bauausführung (Sperrpausen Deutsche Bahn). Verschiebung nach 2024.
			D12019906 DR Brücke Wittekindstraße Neubau	**31.000,00**	**0,00**	**-31.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	1.390.000,00	937.115,25	-452.884,75	Für den Erwerb eines Grundstücks der Deutschen Bahn steht noch ein Kaufpreisangebot aus. Notarkosten die in 2023 erwartet wurden, sind jetzt erst in Rechung gestellt worden. Hochbaumaßnahmen schieben sich aufgrund Planungsänderungen nach 2027. Es fallen lediglich Planungskosten für den Hochbau an. Ingenieurleistungen für den Hoch- und Tiefbau wurden nicht vollständig in 2023 abgerechnet, da die Leistungen noch nicht vollständig erbracht worden sind. Daher Verschiebung nach 2024. Tiefbaumaßnahmen ebenfalls Verschiebung nach 2024, da Planungen noch nicht abgeschlossen sind.
			D12019907 DR Personenunterführung Bhf Sterkrade	**1.390.000,00**	**937.115,25**	**-452.884,75**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560112010105400	K1 - Nathlandstraße	7821.00	Ausz. für den Erwerb von Grundstücken un	3.100,00	0,00	-3.100,00	Maßnahmenverschiebung nach 2024ff.
			D12019908 **DR K1 - Nathlandstraße**	**3.100,00**	**0,00**	**-3.100,00**	

6.5.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
141.303.420,00 €	75.139.046,50 €	-66.164.373,50 €	-46,82

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010000106	GS 2020 Vernetzung an Schulen	7839.00	Auszahlungen für Investitionsmaßnahme GS	1.078.250,00	802.157,18	-276.092,82	Mittelverwendung nach Baufortschritt / Digitalpakt Schule NRW. Gesamtmaßnahme wird 2024 abgeschlossen.
250008010300760	Beleuchtete Laufstrecke	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	693.998,94	-306.001,06	Umsetzung des 2. Bauabschnitts erfolgt aufgrund von umweltrechtlichen Prüfungen im Jahr 2024.
310006010100050	KTE Gustavstraße Waldgruppe	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	250.000,00	0,00	-250.000,00	Die Gesamtmaßnahme Gustavstraße befindet sich in Klärung. Die Teilprojekte können erst zuletzt durchgeführt werden.
330003010100501	KIF II Astrid-Lindgren-Schule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4.000.000,00	841.865,20	-3.158.134,80	Verzögerung des Baustarts durch Funde im Boden.
330003010100502	KIF II Jacobi-Schule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	500.000,00	272.476,20	-227.523,80	Die Endabrechnungen der Firmen stehen noch aus.
330003010100504	KIF II Postwegschule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	500.000,00	14.451,50	-485.548,50	Verschiebung des Baubeginns auf den Sommer 2024.
330003010100506	KIF II Falkensteinschule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	350.000,00	645.779,18	295.779,18	Ein geringerer Mittelabfluss im Vorjahr führte zu Verschiebung des Mittelabrufs in 2023.
330003010100508	KIF II Luisenschule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	715.486,93	-284.513,07	Verlängerung der Baumaßnahme bis 2024, daher Verschiebung des Mittelabflusses.

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100518	Hirschkampschule Ravenhorst	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	200.000,00	0,00	-200.000,00	Verschiebung des Baubeginns auf 2024/2025.
330003010100525	KIF II Hirschkampschule Walsumermark	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	500.000,00	0,00	-500.000,00	Verschiebung des Baubeginns auf 2024/2025.
330003010190001	Sonnenschutz Schulen	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.500.000,00	147.000,00	-1.353.000,00	Keine Ausschreibungsergebnisse, dadurch Verschiebung der Maßnahme.
330003010700003	Hans-Böckler-Berufskolleg - Fitnessraum	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	300.000,00	0,00	-300.000,00	Ablehnung der Maßnahme durch den Rat der Stadt OB.
330003010700201	KIF II Käthe-Kollwitz-Berufskolleg	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	300.000,00	1.055.418,42	755.418,42	Geringerer Mittelabfluss im Vorjahr führte zu Auszahlungsverschiebung in 2023.
440001020300000	IT	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.560.000,00	1.091.128,97	-468.871,03	Mittelverwendung nach Baufortschritt / Digitalpakt Schule NRW. Gesamtmaßnahme wird im Jahr 2024 abgeschlossen.
510009020106800	GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	9.100.000,00	3.229.518,13	-5.870.481,87	Durch Verzögerungen in der Planung und beim Rohbau hat sich die Ausschreibung/Vergabe von Leistungen verschoben.
610002160100002	Rettungswache OB-Nord	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	1.028.228,10	1.028.228,10	Kostenfeststellung, die statt in 2022 erst 2023 abgeschlossen wurde.
870001130100100	Essener Str.	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	729.709,16	729.709,16	Kostenfeststellung, die statt in 2022 erst 2023 abgeschlossen wurde
870001130101010	Gustavstr. Sanierung	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.250.000,00	0,00	-2.250.000,00	Verschiebung der Maßnahme auf 2024 ff.
870001130102014	Ebertplatz 4 Sanierung Gastroeinheit	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	500.000,00	0,00	-500.000,00	Verschiebung der Maßnahme auf 2024 ff.
870001130102061	KIF Rathaus OB Ratssaal	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	228.906,12	228.906,12	Abschluss der finanziellen Abwicklung von 2022 nach 2023 verschoben.
880004030400000	Stadtarchiv	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	240.000,00	471.095,51	231.095,51	Mehrauszahlungen aufgrund von notwendigen Mehrarbeiten für PV-Anlage.
950015040100018	Theater ohne Grenzen	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	760.000,00	0,00	-760.000,00	Verschiebung seitens des Fördermittelgebers für das SJK Programm (Sanierung kommunaler Einrichtungen) "Theater ohne Grenzen" auf das Jahr 2024.

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100501	KIF II Astrid-Lindgren-Schule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	500.000,00	0,00	-500.000,00	Weniger Planungsleistungen wegen einer Verzögerung der Maßnahme.
330003010400003	Sophie-Scholl-Gymnasium	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	250.000,00	0,00	-250.000,00	Abrechungen der Planungsbüros stehen noch aus.
330003010600000	Neue Schule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	10.000.000,00	-681.793,36	-10.681.793,36	Mittel wurden für Mittelbindungen benötigt. Positives Saldo durch die Buchung zu viel gezahlter Honorarleistungen.
510009020106800	GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	700.000,00	315.314,59	-384.685,41	Durch Verzögerungen in der Planung und beim Rohbau hat sich die Ausschreibung/Vergabe von Leistungen verschoben.
310006010290402	Spielplatz Glasstraße	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200.000,00	0,00	-200.000,00	kein Mittelabruf bei der Maßnahme im Haushaltsjahr 2023
330003010000002	Glasfaseranbindung Schulen	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.500.000,00	1.949.061,46	449.061,46	Anfang 2023 wurde dazu überplanmäßige Mittelbereitstellung über ca. 2 Mio. EUR zwecks Beauftragung der Vergaben gestellt und genehmigt. Abwicklung der Maßnahme auch im HH-Jahr 2024. Weitestgehend refinanziert durch Landesförderung.
560012010104600	Querstellen für Radverkehr	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	797.000,00	21.628,68	-775.371,32	Der Bauauftrag wurde erst Ende 2023 vergeben. Auszahlungen nach Baufortschritt.
560012010105200	Gewerbepark Waldteich/Weierheide	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.000.000,00	1.117.125,43	-882.874,57	Schlussrechnung liegt bei den Fachingenieuren zur umfangreichen Prüfung vor und wird erst in 2024 beglichen.
560012010105400	Fahrradgaragen	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	263.540,00	494.291,61	230.751,61	Verzögerung bei der Bauausführung.
560012010120000	Straßenbeleuchtung	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.287.500,00	1.063.682,57	-223.817,43	Restabwicklung erfolgt in 2024.

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010190141	Pöller Sterkrade	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	214.541,97	214.541,97	Für die Maßnahme des Straßen- und Wegekonzeptes bzw. SBPs wurde das Budget beim Hauptkonto 560012010190000 bzw. im Deckungsgring D12019900 DR Straßenbauprogramm eingeplant, siehe entsprechende Minderauszahlungen.
560012010190142	Concordiastr. Knotenpunkte	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	562.335,33	562.335,33	Für die Maßnahme des Straßen- und Wegekonzeptes bzw. SBPs wurde das Budget beim Hauptkonto 560012010190000 bzw. im Deckungsgring D12019900 DR Straßenbauprogramm eingeplant, siehe entsprechende Minderauszahlungen.
560012010600000	ÖPNV	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	361.000,00	119.134,63	-241.865,37	Verschiebung nach 2024
560012010600200	Ersatzbauwerke Bahnübergänge	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	250.000,00	0,00	-250.000,00	Umsetzung bzw. endgültige Fertigstellung der Maßnahme ist abhängig von der Deutschen Bahn.
560012010600700	Bahnübergang Eichenstr.	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200.000,00	0,00	-200.000,00	Umsetzung bzw. endgültige Fertigstellung der Maßnahme ist abhängig von der Deutschen Bahn. Verschiebung ins Folgejahr.
560212010108600	Lärmaktionsplan	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.535.000,00	357.319,41	-1.177.680,59	Wetterbedigte Verschiebung einer Maßnahme (Falkensteinstraße). Umsetzung erfolgt in 2024.
560013040100200	Ruhrdeich Erneuerung	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	440.000,00	58.578,06	-381.421,94	Aufgrund von Unstimmigkeiten zwischen WBO und Bezirksregierung bezüglich der Art des Feststellungsverfahrens (Plan- oder Genehmigung) gab es Verzögerungen.

Deckungsringe Zeile 25 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
870001130102005	Haus des Sports	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.525.000,00	0,00	-1.525.000,00	Die Umsetzung erfolgt erst, falls eine Förderbewilligung für die Sporthalle vorliegt.
870001130102005	Haus des Sports	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	280.000,00	0,00	-280.000,00	
			D01130103 DR Haus des Sports	**1.805.000,00**	**0,00**	**-1.805.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
870001130101002	Radio NRW	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	300.000,00	0,00	-300.000,00	Verschiebung der Maßnahme wegen Umplanungen und Klärung zum Umgang aufgrund des Immobilienkonzeptes.
870001130101002	Radio NRW	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	200.000,00	29.750,00	-170.250,00	
			D01130105 DR Radio NRW	**500.000,00**	**29.750,00**	**-470.250,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
610002160100004	Rettungswache Sterkrade	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Kein Baubeginn, da sich eine Verzögerung wegen Klärung von Grundstücksfragen ergab.
610002160100004	Rettungswache Sterkrade	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	250.000,00	250.000,00	0,00	
			D02169010 DR Rettungswache Sterkrade	**1.250.000,00**	**250.000,00**	**-1.000.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010002000	Inklusion an Schulen	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	600.000,00	432.285,77	-167.714,23	Verschiebung der Errichtung eines Aufzugs nach 2024. Der Bau eines Notaufzugs am Hans-Sachs-Berufskolleg hat sich verzögert und soll im Jahr 2024 umgesetzt werden.
330003010002000	Inklusion an Schulen	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	120.000,00	0,00	-120.000,00	
			D03010004 DR Inklusion an Schulen	**720.000,00**	**432.285,77**	**-287.714,23**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010004000	Schulhöfe/Geräte	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.630.000,00	1.250.579,38	-379.420,62	Aufgrund der Personalsituation bei der SBO konnten nicht alle geplanten Baumaßnahmen abgeschlossen werden.
330003010004000	Schulhöfe/Geräte	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	50.000,00	0,00	-50.000,00	
			D03010005 DR Schulhöfe/Geräte	**1.680.000,00**	**1.250.579,38**	**-429.420,62**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010005000	Lehrschwimmbecken	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	5.289.000,00	4.699.757,31	-589.242,69	Verlängerung der Maßnahme bis 2024.
330003010005000	Lehrschwimmbecken	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	146.000,00	274.145,90	128.145,90	
			D03010006 DR Lehrschwimmbecken DISKO	**5.435.000,00**	**4.973.903,21**	**-461.096,79**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010005001	Lehrschwimmbecken-Infrastruktur	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	395.500,00	0,00	-395.500,00	Budget wurde in 2022 vorgezogen ausgezahlt.
330003010005001	Lehrschwimmbecken-Infrastruktur	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	160.000,00	0,00	-160.000,00	
			D03010007 DR Lehrschwimmbecken Begleitmaßnahmen	**555.500,00**	**0,00**	**-555.500,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010500001	Glück-Auf-Schule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	Budget wurde in 2022 vorgezogen ausgezahlt.
330003010500001	Glück-Auf-Schule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	325.000,00	0,00	-325.000,00	
			D03010009 DR Glück-auf-Schule	**1.525.000,00**	**0,00**	**-1.525.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010600002	Gesamtschule Weierheide	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	200.000,00	53.410,29	-146.589,71	Durch Planungsverzögerung Verschiebung auf 2024 ff.
330003010600002	Gesamtschule Weierheide	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	3.000.000,00	351.500,00	-2.648.500,00	
			D03019910 DR Gesamtschule Weierheide	**3.200.000,00**	**404.910,29**	**-2.795.089,71**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100005	Schule am Froschenteich	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.800.000,00	0,00	-2.800.000,00	Budget wurde in 2022 vorgezogen ausgezahlt.
330003010100005	Schule am Froschenteich	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	700.000,00	0,00	-700.000,00	
			D03010011 DR Erweiterung Schule am Froschenteich	**3.500.000,00**	**0,00**	**-3.500.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010000001	Umsetzung Digitalpakt	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.000.000,00	5.372.877,95	-627.122,05	Mittelverwendung nach Baufortschritt / Digitalpakt Schule NRW. Gesamtmaßnahme wird 2024 abgeschlossen.
			D03010012 DR Umsetzung Digitalpakt	**6.000.000,00**	**5.372.877,95**	**-627.122,05**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100511	Adolf-Feld-Schule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Budget wurde in 2022 vorgezogen ausgezahlt.
330003010100511	Adolf-Feld-Schule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	125.000,00	0,00	-125.000,00	
			D03019906 DR Adolf-Feld-Schule	**1.125.000,00**	**0,00**	**-1.125.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100505	Buschhausen Grundschule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	150.000,00	150.000,00	0,00	Planungsbeginn verzögert, dadurch keine Vergaben und Abrechnungen.
330003010100505	Buschhausen Grundschule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	600.000,00	0,00	-600.000,00	
			D03019912 DR Buschhausen Grundschule	**750.000,00**	**150.000,00**	**-600.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010105500	Brücke Wittekindstraße Neubau	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.200.000,00	1.742.404,16	-3.457.595,84	Verzögerung bei der Bauausführung (Sperrpausen Deutsche Bahn). Verschiebung nach 2024.
			D12019906 DR Brücke Wittekindstraße Neubau	**5.200.000,00**	**1.742.404,16**	**-3.457.595,84**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010400000	Bertha-von-Suttner-Gymnasium	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Durch Planungsverzögerung Verschiebung auf 2024 ff.
330003010400000	Bertha-von-Suttner-Gymnasium	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	2.500.000,00	250.000,00	-2.250.000,00	
			D03019917 DR Bertha-von-Suttner-Gymnasium	**3.500.000,00**	**250.000,00**	**-3.250.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010300002	Friedrich-Ebert-Realschule	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	400.000,00	112.500,00	-287.500,00	Teilverschiebung der Maßnahme nach 2024.
330003010300002	Friedrich-Ebert-Realschule	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	100.000,00	0,00	-100.000,00	
			D03019916 DR Friedrich-Ebert-Realschule	**500.000,00**	**112.500,00**	**-387.500,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
250008010300750	Sportkirche	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	576.230,00	0,00	-576.230,00	Kein Mittelabruf aufgrund von verlängerter Planungsphase, siehe auch entsprechende Einzahlungen.
250008010300750	Sportkirche	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	90.440,00	43.802,10	-46.637,90	
			D08019903 DR Sportkirche	**666.670,00**	**43.802,10**	**-622.867,90**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
252008010300500	Sportanlage Bahnstr. Holten	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.063.900,00	50.756,07	-1.013.143,93	Mittelabruf entsprechend dem Baufortschritt der Maßnahme.
252008010300500	Sportanlage Bahnstr. Holten	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	109.100,00	56.596,50	-52.503,50	
			D08019909 DR Sportgebäude Bahnstraße	**1.173.000,00**	**107.352,57**	**-1.065.647,43**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
252008010300500	Sportanlage Bahnstr. Holten	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	719.000,00	1.123.934,89	404.934,89	Mehrkosten aufgrund von Preissteigerungen sowie Klärung von Bombenverdachtspunkten, siehe auch Drucksachen-Nr. B/17/3565-01.
252008010300500	Sportanlage Bahnstr. Holten	7852.01	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Ingeni	18.000,00	87.781,73	69.781,73	
			D08019910 DR Sportanlage Bahnstraße Holten	**737.000,00**	**1.211.716,62**	**474.716,62**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
252008010300700	Schmachtendorf/Buchenweg	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	23.500,00	255.621,08	232.121,08	Verschiebungen im Bauablauf, Mehrkosten aufgrund von Preissteigerungen, siehe auch Drucksachen-Nr. B/17/3328-01.
252008010300700	Schmachtendorf/Buchenweg	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	7.500,00	48.123,80	40.623,80	
			D08019912 DR Schmachtendorf Buchenweg	**31.000,00**	**303.744,88**	**272.744,88**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
250008010200000	Sport-/Turnhallen	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.046.050,00	86.315,00	-959.735,00	Der für das Jahr 2023 geplante 3. Bauabschnitt wurde ins Jahr 2022 vorgezogen. Damit wurde das Budget bereits im Jahr 2022 abgewickelt.
250008010200000	Sport-/Turnhallen	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	154.610,00	0,00	-154.610,00	
			D08019915 DR Sport-/Turnhallen	**1.200.660,00**	**86.315,00**	**-1.114.345,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
253008010300910	Turnhalle Ripsdörnestr.	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	985.060,00	0,00	-985.060,00	Keine Umsetzung der Maßnahme, da bis dato keine Förderung. Dementsprechend kein Mittelabruf.
253008010300910	Turnhalle Ripsdörnestr.	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	226.100,00	0,00	-226.100,00	
			D08019918 DR Turnhalle Ripsdörnestr.	**1.211.160,00**	**0,00**	**-1.211.160,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
510009020107100	Kleiner Markt Relaunch	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.845.760,00	1.606.986,20	-238.773,80	Aufgrund von Nachverhandlungen mit der ausführenden Firma hat sich die Schlussrechnung ins Jahr 2024 verschoben. Nicht abgeflossenes Budget 2023 wurde deshalb für das Haushalts 2024 angemeldet.
510009020107100	Kleiner Markt Relaunch	7852.01	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Ingeni	400.000,00	117.239,09	-282.760,91	
			D09020007 DR Kleiner Markt Relaunch	**2.245.760,00**	**1.724.225,29**	**-521.534,71**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
510009020107204	Hans-Sachs-Berufskolleg Hofgestaltung	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	287.000,00	0,00	-287.000,00	Das Projekt ist in 2023 nicht soweit vorangeschritten, wie durch die Projektsteuerung (SBO) geplant. Der Baubeginn hat sich auf das Haushaltsjahr 2024 verschoben.
510009020107204	Hans-Sachs-Berufskolleg Hofgestaltung	7852.01	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen Ingeni	25.000,00	29.987,04	4.987,04	
			D09020009 DR Hans-Sachs-Berufskolleg Hofgestaltung	**312.000,00**	**29.987,04**	**-282.012,96**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010104000	Hansastraße	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	Maßnahmenverschiebung nach 2024ff.
560012010104000	Hansastraße	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	70.000,00	0,00	-70.000,00	
			D12019905 DR Hansastraße	**1.070.000,00**	**0,00**	**-1.070.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	7851.00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	75.000,00	50.000,00	-25.000,00	Für den Erwerb eines Grundstücks der Deutschen Bahn steht noch ein Kaufpreisangebot aus. Notarkosten die in 2023 erwartet wurden, sind jetzt erst in Rechung gestellt worden. Hochbaumaßnahmen schieben sich aufgrund Planungsänderungen nach 2027. Es fallen lediglich Planungskosten für den Hochbau an. Ingenieurleistungen für den Hoch- und Tiefbau wurden nicht vollständig in 2023 abgerechnet, da die Leistungen noch nicht vollständig erbracht worden sind. Daher Verschiebung nach 2024. Tiefbaumaßnahmen ebenfalls Verschiebung nach 2024, da Planungen noch nicht abgeschlossen sind.
560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	7851.01	Auszahl. für Hochbaumaßnahmen Ingenieurl	200.000,00	74.035,92	-125.964,08	
560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	356.100,00	0,00	-356.100,00	
560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	1.586.800,00	209.289,46	-1.377.510,54	
			D12019907 DR Personenunterführung Bhf Sterkrade	**2.217.900,00**	**333.325,38**	**-1.884.574,62**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560112010105400	K1 - Nathlandstraße	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	450.000,00	0,00	-450.000,00	Maßnahmenverschiebung nach 2024ff.
560112010105400	K1 - Nathlandstraße	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	80.000,00	0,00	-80.000,00	
			D12019908 DR K1 - Nathlandstraße	**530.000,00**	**0,00**	**-530.000,00**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560112010106400	K4 - Vestische Straße	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.771.080,00	-8.076,86	-1.779.156,86	Mit der Maßnahme wird erst in 2024 begonnen.
560112010106400	K4 - Vestische Straße	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	247.960,00	3.808,71	-244.151,29	
			D12019909 DR K4 - Vestische Straße	**2.019.040,00**	**-4.268,15**	**-2.023.308,15**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560012010101000	Straßenbauprogramm Ingenieurleistungen	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	500.000,00	270.697,11	-229.302,89	Die Budgets des Straßenbauprogramms wurden auf Unterkonten verteilt. Die im Jahre 2023 begonnenen Maßnahmen (Bismarckstraße, Knotenpunkt Concordiastraße) werden im Jahre 2024 fertiggestellt und kassenmäßig abgerechnet. Teilweise wurden für 2023 geplante Maßnahmen (Werdener Straße sowie Wegeverbindung Zum Steigerhaus) nach 2024 verschoben. Die Ingenieurleistungen der WBO konnten nur zum Teil abgerechnet werden, da nicht alle Leistungen erbracht wurden.
560012010190000	Straßenbauprogramm Gemeindestraßen	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	
560112010190000	Straßenbauprogramm Kreisstraßen	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	600.000,00	0,00	-600.000,00	
560212010190000	Straßenbauprogramm Landesstraßen	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	250.000,00	0,00	-250.000,00	
			D12019900 DR Straßenbauprogramm	**2.850.000,00**	**270.697,11**	**-2.579.302,89**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
560013040100300	Sandfang Handbach	7852.00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	480.200,00	0,00	-480.200,00	Die Maßnahme entsprach nicht den rechtlichen und technischen Richtlinien, so dass der Bereich Umwelt die Umsetzung der Maßnahme abgelehnt hat.
560013040100300	Sandfang Handbach	7852.40	Auszahlungen für Tiefbaumaßn. IngLeist W	49.800,00	0,00	-49.800,00	
			D13049901 DR Sandfang Handbach	**530.000,00**	**0,00**	**-530.000,00**	

6.5.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
14.266.650,00 €	14.930.951,70 €	664.301,70 €	4,66

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010100103	Melanchtonschule	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	0,00	388.908,12	388.908,12	Beschaffung von Raumzellenanlage zur Einhaltung der Verpflichtung als Schulträger.
330003010100510	Schwarze-Heide-Schule	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	0,00	376.526,45	376.526,45	Beschaffung von Raumzellenanlage zur Einhaltung der Verpflichtung als Schulträger.
330003010100528	Overbergschule	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	0,00	366.671,78	366.671,78	Beschaffung von Raumzellenanlage zur Einhaltung der Verpflichtung als Schulträger.
330003010100529	Jacobischule	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	0,00	389.459,09	389.459,09	Beschaffung von Raumzellenanlage zur Einhaltung der Verpflichtung als Schulträger.
330003010100530	Königschule	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	0,00	385.084,27	385.084,27	Beschaffung von Raumzellenanlage zur Einhaltung der Verpflichtung als Schulträger.
460001110100000	Geschwindigkeitsüber- wachungsanlagen	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	300.000,00	0,00	-300.000,00	Im Jahr 2023 wurden keine Geschwindigkeitsmessanlagen angeschafft.
610002150100000	Feuerschutz	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	2.642.000,00	2.242.322,62	-399.677,38	Die Beschaffungsmaßnahmen konnten im Haushaltsjahr 2023 nicht abgeschlossen werden.

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
610002160100100	Krankentransport	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	659.000,00	197.302,00	-461.698,00	Die Beschaffungsmaßnahmen konnten im Haushaltsjahr 2023 nicht abgeschlossen werden.
610002160100200	Rettungstransport	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	775.000,00	788.845,23	13.845,23	
610002160100300	Notarzteinsatz	7831.00	Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachanlagen	25.000,00	23.143,96	-1.856,04	
			D02169000 DR Rettungsdienst	**1.459.000,00**	**1.009.291,19**	**-449.708,81**	

Finanzstelle	Finanzstelle Text	Finanzposition	Finanzposition Text	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
330003010000001	Umsetzung Digitalpakt	7831.03	Auszahlungen Erwerb Hardware IT	500.000,00	536.134,96	36.134,96	Mittelverwendung nach Baufortschritt / Digitalpakt Schule NRW. Gesamtmaßnahme wird 2024 abgeschlossen.
			D03010012 DR Umsetzung Digitalpakt	**500.000,00**	**536.134,96**	**36.134,96**	

6.5.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0

6.5.5 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0

6.5.6 Sonstige Investitionsauszahlungen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
0,00 €	0,00 €	0 €	0

6.6 Saldo aus Investitionstätigkeit

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
-94.322.920,00 €	-56.315.939,81 €	38.006.980,19 €	-40,29

6.7 Ermächtigungsübertragungen von Auszahlungen

Gem. § 22 Abs.1 Satz 1 der KomHVO NRW sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen übertragbar.

Übersicht über die in das Haushaltsjahr 2024 übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen aus dem Haushaltsjahr 2023 nach Produktbereichen

								Ermächtigungsübertragung		
Lfd. Nr.	Produkt-bereich	Bezeichnung	Auszah-lungsart	Auszahlungs-bezeichnung	Finanz-position	Investitionsmaß-nahmennummer	Bezeichnung der Maßnahme	Gesamt	Mittelbindung	Erläuterung
1	03	Schulträgeraufgaben	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785100	330003010100005	Schule am Froschenteich	2.636.400,00		Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
2	09	Räumliche Planung und Entwicklung	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785100	510009020106800	GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex	1.000.000,00	6.637.938,04	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
3	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785200	560012010104600	Querstellen für Radverkehr	775.371,32	775.371,32	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
4	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785200	560012010105200	Gewerbepark Waldteich/Weierheide	880.000,00	623.773,26	Verschiebung, Weiterführung aus Vorjahren.
5	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785200	560012010105500	Brücke Wittekindstraße Neubau	3.457.595,84	1.468.421,61	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
6	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785200	560012010190000	Straßenbauprogramm	1.135.687,86	1.135.687,86	Verschiebung, Weiterführung aus Vorjahren.
						560012010190127	Badenstraße		15.110,25	
						560012010190132	Bremerhavener Straße		781,64	
						560012010190134	Liebknechtstraße		12.145,18	
						560012010190136	Heiderhöfen		23.558,36	
						560012010190141	Pöller Sterkrade		9.374,66	
						560012010190142	Concordiastr. Knotenp.		53.496,47	
						560012010190143	Richard-Wagner-Allee		294.694,29	
						560012010190144	Bismarckstraße		208.377,51	
						560012010190145	Johann-Tombers-Straße		27.652,99	
						560012010190146	Feuerwehrzufahrt Süd		478.720,86	
						560012010190200	Begrünung/Ersatzpflanz.		11.775,65	
7	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785200	560212010108600	Lärmaktionsplan	1.077.000,00	280.715,33	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
8	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785240	560012010600500	Personenunterführung Bahnhof Sterkrade	705.474,72	705.474,72	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
9	12	Verkehrsflächen und -anlagen /ÖPNV	25	Auszahlung für Baumaßnahmen	785240	560013040100200	Ruhrdeich Erneuerung	381.421,94	121.400,03	Verschiebung, Weiterführung aus 2023.
								12.048.951,68		

6.8 Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen

Produkt-bereich	*Bezeichnung*	*Bezeichnung (Zeile Finanzrechnung)*	*Investitionsmaß-nahmennummer*	*Bezeichnung*	*VE 2023*	*üpl. / apl. VE und Sperren in EUR*	*in Anspruch genom-mene VE in EUR*
01	Innere Verwaltung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	870001130102003	Verwaltungsgebäude Sonnenschutz	150.000	0	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	610002150100000	Feuerschutz	1.500.000	0	1.198.820,60
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	610002150100003	Freiwillige Feuerwehr	3.625.000	0	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	610002160100001	Rettungswache OB-Süd	125.000	0	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	610002160100004	Rettungswache Sterkrade	2.500.000	0	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	610002160100100	Krankentransport	680.000	32.000	711.524,80
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	610002160100200	Rettungstransport	1.470.000	-53.000	1.322.826,65
02	Sicherheit und Ordnung	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem	610002160100300	Notarzteinsatz	240.000	21.000	260.610,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100005	Schule am Froschenteich	1.712.500	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100501	KIF II Astrid-Lindgren-Schule	1.840.000	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100504	KIF II Postwegschule	677.500	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100508	KIF II Luisenschule	300.000	0	140.000,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100511	Adolf-Feld-Schule	212.500	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100518	KIF II Hirschkampschule	350.000	0	0,00

Produkt-bereich	Bezeichnung	Bezeichnung (Zeile Finanzrechnung)	Investitionsmaß-nahmennummer	Bezeichnung	VE 2023	üpl. / apl. VE und Sperren in EUR	in Anspruch genom-mene VE in EUR
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010100525	KIF II Hirschkampschule, Walsumermark	575.000	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010300002	Friedrich-Ebert-Realschule	50.000	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010500001	Glück-Auf-Schule	50.000	0	0,00
03	Schulträgeraufgaben	Auszahlungen für Baumaßnahmen	330003010700003	Hans-Böckler-Berufskolleg Fitnessraum	180.000	0	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	510009020106800	GSO Errichtung Multifunktionskomplex	4.500.000	0	1.798.224,24
11	Ver- und Entsorgung	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560011030100000	Kanalbauprogramm	6.900.000	0	6.900.000,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und	560012010100000	Gemeindestraßen	20.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010102800	Wegeverbindungen	50.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010102900	Mathildestraße	2.454.800	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010104000	Hansastraße	1.043.210	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010104300	Freitaler Platz	2.600.000	-1.325.000	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010105500	Neubau Brücke Wittekindstraße	2.657.150	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010105800	Kewerstraße (EÜ)	1.362.790	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010109200	Schacht IV	0	1.325.000	1.325.000,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010190000	Straßenbauprogramm Gemeindestraßen	1.500.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010600000	ÖPNV	100.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560012010600500	PU Bahnhof Sterkrade	1.590.440	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560112010105400	K1 - Nathlandstraße	1.343.870	0	0,00

Produkt-bereich	*Bezeichnung*	*Bezeichnung (Zeile Finanzrechnung)*	*Investitionsmaß-nahmennummer*	*Bezeichnung*	*VE 2023*	*üpl. / apl. VE und Sperren in EUR*	*in Anspruch genom-mene VE in EUR*
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560112010106400	K4 - Vestische Straße	4.290.440	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560112010106700	K14 - Alstadener Straße	3.263.380	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560112010190000	Straßenbauprogramm Kreisstraßen	250.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560212010108000	Neubau L 215n	12.000.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560212010108600	Lärmaktionsplan	600.000	0	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV	Auszahlungen für Baumaßnahmen	560013040100200	Ruhrdeich Erneuerung	3.800.000	0	0,00
					66.563.580	**0**	**13.657.006,29**

6.9 Finanzierungstätigkeit

6.9.1 Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
96.936.520,00 €	59.636.378,99 €	-37.300.141,01 €	-38,48

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6927.00	Einzahl. aus Krediten von Kreditunterneh	94.322.920,00	58.500.000,04	-35.822.919,96	Der Kreditrahmen wurde nicht vollständig ausgeschöpft und die Investitionen fielen geringer aus.
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	6927.05	Einzahl.a.Kredit.v.Kredituntern. Umschuld	1.483.600,00	0,00	-1.483.600,00	keine Umschuldung, nur Prolongation

6.9.2 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
„0“	978.171.170,00 €	978.171.170,00 €	

Nach § 40 KomHVO sind in der Finanzrechnung die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen getrennt voneinander nachzuweisen. Für die Aufstellung der Finanzrechnung finden die § 3 und § 39 Absatz 2 entsprechende Anwendung. Entgegen der Darstellung im Finanzplan, in welchem nur die Kredite für Investitionen nach § 86 GO NRW veranschlagt sind, sind in der Finanzrechnung auch die Zahlungen aus der Aufnahme und der Tilgung (siehe Ausführungen zu 6.10.4) von Krediten zur Liquiditätssicherung gesondert ausgewiesen.

Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage der Gemeinde, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. Sie bietet eine zeitraumbezogene Abbildung sämtlicher Zahlungsströme (Ein- und Auszahlungen) mit einer Darstellung der Finanzierungsquellen (Mittelherkunfts- und -verwendungsrechnung). Insofern stellt der gesonderte Ausweis aller Zahlungen aus der Aufnahme und Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung den kompletten, innerhalb des Jahres getätigten Umsatz an Kassenkreditein- und -auszahlungen dar.

6.9.3 Tilgung und Gewährung von Darlehen

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
26.483.620,00 €	24.000.430,10 €	-2.483.189,90 €	-9,38

Finanzstelle	Bezeichnung	Finanzposition	Bezeichnung	Originalbudget	Ist	Abw. Orig. (abs)	Erläuterung
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7927.05	Tilg.v.Kredit.f.Inv.v.Kredituntern. Umschuld	-1.483.620,00	0,00	1.483.620,00	keine Umschuldung, nur Prolongation

Finanzstelle	**Finanzstelle Text**	**Finanzposition**	**Finanzposition Text**	**Originalbudget**	**Ist**	**Abw. Orig. (abs)**	
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7920.00	Tilgung von Krediten für Investitionen v	2.800,00	2.695,82	-104,18	Kreditrahmen wurde nicht ausgeschöpft, daher geringere Tilgungsverpflichtung.
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7921.00	Tilgung von Krediten für Investitionen v	281.000,00	271.570,88	-9.429,12	
1100160102	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	7927.00	Tilgung von Krediten für Inv. von Kredit	24.697.080,00	23.726.163,40	-970.916,60	
			D16019000 DR Darlehenstilgung	**24.980.880,00**	**24.000.430,10**	**-980.449,90**	

6.9.4 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung

Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
„0“	984.886.490,00 €	984.886.490,00 €	

Entgegen der Darstellung im Finanzplan, in welchem nur die Kredite für Investitionen nach § 86 GO NRW veranschlagt werden, sind in der Finanzrechnung auch die Zahlungen aus der Aufnahme (siehe Ausführungen zu 6.10.2) und der Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung gesondert auszuweisen.

6.9.5 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

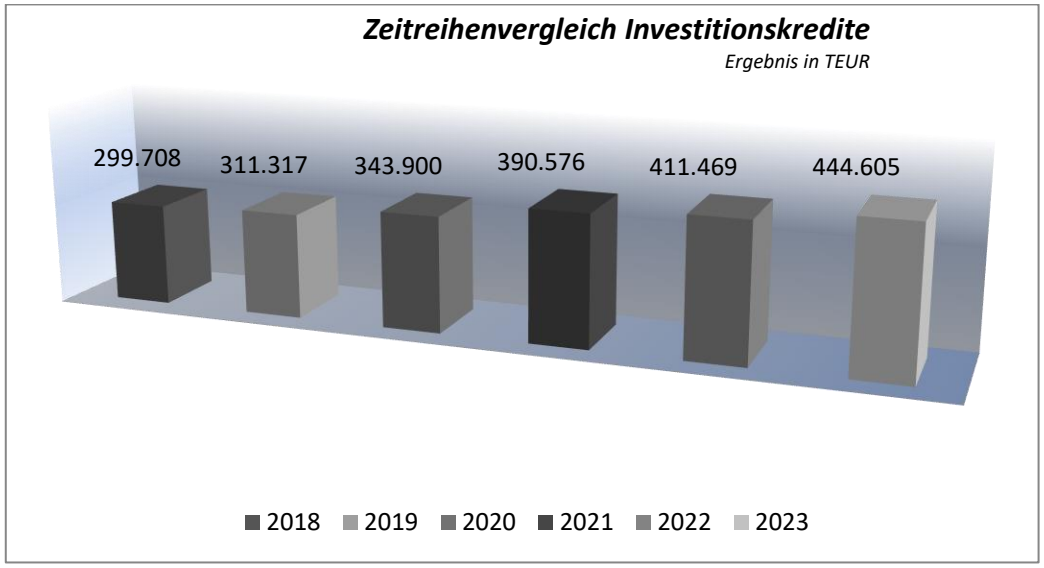
Haushaltsansatz	Jahresergebnis	Abweichung (absolut)	Abweichung (%)
70.452.900,00 €	28.920.628,89 €	-41.532.271,11 €	-58,95

Unter der Finanzierungstätigkeit der Gemeinde sind die Aufnahmen und die Rückflüsse von Darlehen sowie die Tilgungen und Gewährungen von Darlehen zu erfassen. Der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit zeigt die rein finanzwirtschaftlichen Transaktionen auf. Dabei ist zu beachten, dass im Finanzplan nur die Kredite für Investitionen nach § 86 GO NRW veranschlagt werden, in der Finanzrechnung dagegen zusätzlich aber auch die Kredite zur Liquiditätssicherung nachzuweisen sind. Aus diesem Umstand resultiert die hohe prozentuale Abweichung zwischen Plan und Ergebnis.

6.10 Entwicklung der Liquiditätssituation

6.10.1 Investitionskredite

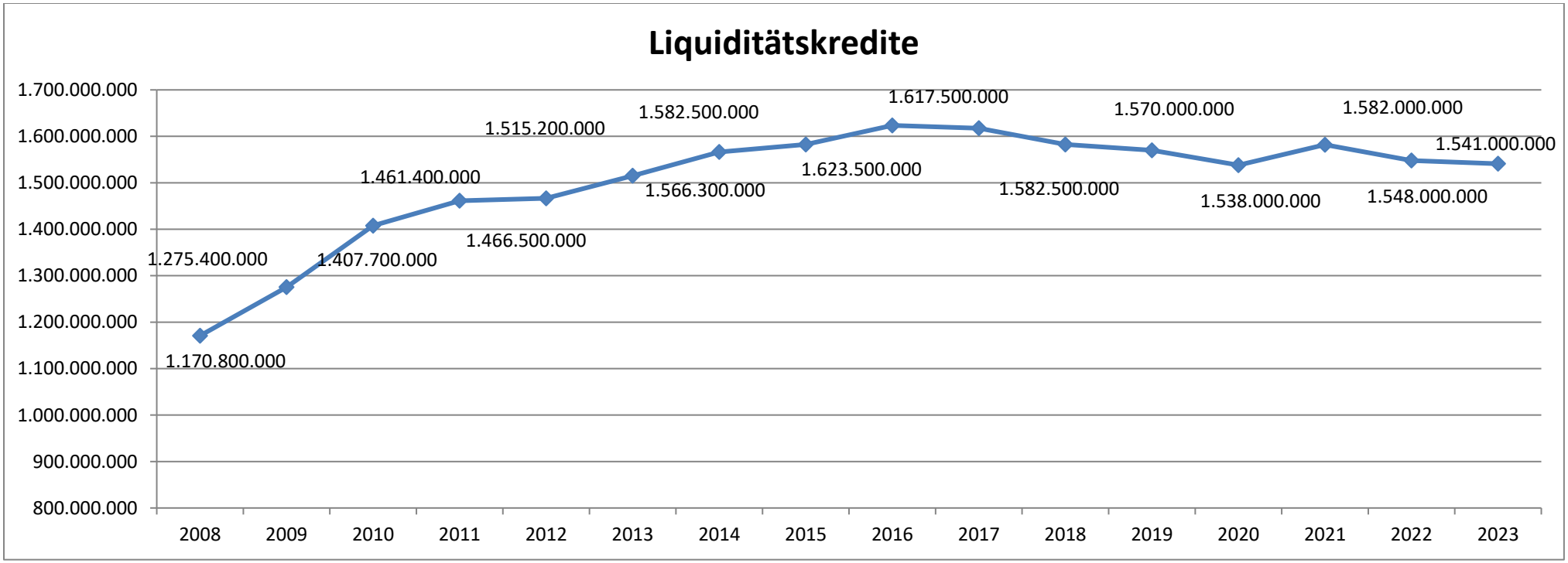
Die Investitionskredite umfassen ein Gesamtvolumen von 444.605 TEUR und sind im Vergleich zum 31.12.2022 (411.629 TEUR) um 33.136 TEUR gestiegen.



6.10.2 Liquiditätskredite

Die Liquiditätskredite der Stadt Oberhausen umfassen zum 31.12.2023 ein Gesamtvolumen in Höhe von 1.541.000.000 EUR. Die Entwicklung seit dem 31.12.2008 (erster vollständiger NKF - Jahresabschluss) gestaltet sich wie folgt:

31.12.2008:	1.170.800.000 EUR	
31.12.2009:	1.275.400.000 EUR	(+ 104.600.000 EUR)
31.12.2010:	1.407.700.000 EUR	(+ 132.300.000 EUR)
31.12.2011:	1.461.400.000 EUR	(+ 53.700.000 EUR)
31.12.2012:	1.466.500.000 EUR	(+ 5.100.000 EUR)
31.12.2013:	1.515.200.000 EUR	(+ 48.700.000 EUR)
31.12.2014:	1.566.300.000 EUR	(+ 51.100.000 EUR)
31.12.2015:	1.582.500.000 EUR	(+ 16.200.000 EUR)
31.12.2016:	1.623.500.000 EUR	(+ 41.000.000 EUR)
31.12.2017:	1.617.500.000 EUR	(- 6.000.000 EUR)
31.12.2018:	1.582.500.000 EUR	(- 35.000.000 EUR)
31.12.2019:	1.570.000.000 EUR	(- 12.500.000 EUR)
31.12.2020:	1.538.000.000 EUR	(- 32.000.000 EUR)
31.12.2021:	1.582.000.000 EUR	(+ 44.000.000 EUR)
31.12.2022:	1.548.000.000 EUR	(- 34.000.000 EUR)
31.12.2023:	1.541.000.000 EUR	(- 7.000.000 EUR)


Liquiditätskredite
1.700.000.000
1.600.000.000
1.500.000.000
1.400.000.000
1.300.000.000
1.200.000.000
1.100.000.000
1.000.000.000
900.000.000
800.000.000
1.170.800.000
1.275.400.000
1.407.700.000
1.461.400.000
1.466.500.000
1.515.200.000
1.566.300.000
1.582.500.000
1.623.500.000
1.617.500.000
1.582.500.000
1.570.000.000
1.538.000.000
1.582.000.000
1.548.000.000
1.541.000.000
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023

6.11 Übersicht Deckungsringe

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D00000001	DR Personal	207.000.000,00	201.118.294,10	-5.881.705,90	206.936.770,00	-5.818.475,90
D00000003	DR Aus- und Fortbildung Bereich 4-1	2.267.160,00	1.335.654,03	-931.505,97	2.277.160,00	-941.505,97
D00000004	DR Dienstreisen Bereich 4-1	836.920,00	296.037,28	-540.882,72	846.920,00	-550.882,72
D00000005	DR Haftpflichtvers. Bereich 4-6	1.226.040,00	1.124.170,27	-101.869,73	1.226.040,00	-101.869,73
D00000006	DR Gebäudevers. Bereich 4-6	3.967.000,00	3.945.085,56	-21.914,44	3.967.000,00	-21.914,44
D00000007	DR Gerichtskosten Bereich 4-6	317.260,00	343.179,65	25.919,65	341.260,00	1.919,65
D00000008	DR IT- und TK- Dienste	9.500.000,00	9.426.728,69	-73.271,31	10.435.000,00	-1.008.271,31
D00000009	DR FL Energiemanagement	9.484.500,00	7.683.966,08	-1.800.533,92	9.484.500,00	-1.800.533,92
D00000010	DR Unfallkasse NRW Bereich 4-1	2.800.000,00	2.392.359,87	-407.640,13	2.800.000,00	-407.640,13
D00000011	DR Grundbesitzabgaben	157.200,00	111.063,52	-46.136,48	157.200,00	-46.136,48
D00000012	DR Mieten	7.500.000,00	10.889.292,43	3.389.292,43	10.000.000,00	889.292,43
D00000014	DR Schülerbeförderungskosten	2.821.580,00	2.326.545,54	-495.034,46	2.843.540,00	-516.994,46
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe Oberhausen	75.000.000,00	75.050.515,07	50.515,07	75.050.000,00	515,07
D00000019	DR Nutzungsentgelte	890.380,00	575.261,34	-315.118,66	890.380,00	-315.118,66
D01020001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	12.388.520,00	2.840.253,82	-9.548.266,18	12.088.520,00	-9.248.266,18
D01029901	DR IT	5.529.600,00	5.456.211,93	-73.388,07	5.529.600,00	-73.388,07
D01030001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	23.330,00	13.208,48	-10.121,52	23.330,00	-10.121,52
D01040001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	25.920,00	54.843,00	28.923,00	55.920,00	-1.077,00
D01070001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	119.860,00	76.533,65	-43.326,35	119.860,00	-43.326,35
D01080001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	1.651.580,00	1.138.821,33	-512.758,67	1.901.580,00	-762.758,67
D01090001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	674.500,00	483.058,73	-191.441,27	674.500,00	-191.441,27
D01110001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	61.670,00	13.563,10	-48.106,90	61.670,00	-48.106,90
D01110002	DR Schadensfälle	1.500.000,00	2.232.291,40	732.291,40	1.680.000,00	552.291,40
D01130101	DR Verwaltungsgebäude Sonnenschutz	190.000,00	135.000,00	-55.000,00	190.000,00	-55.000,00
D01130102	DR Bibliothek Sterkrade	410.000,00	410.000,00	0,00	410.000,00	0,00
D01130103	DR Haus des Sports	1.805.000,00	0,00	-1.805.000,00	1.805.000,00	-1.805.000,00
D01130104	DR Stadtmittehaus	165.000,00	57.826,35	-107.173,65	165.000,00	-107.173,65

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D01130105	DR Radio NRW	500.000,00	29.750,00	-470.250,00	500.000,00	-470.250,00
D01139901	DR Barrierefreiheit öffentl. Gebäude	1.450.000,00	1.447.886,58	-2.113,42	1.450.000,00	-2.113,42
D01139902	DR Rathaus Oberhausen	1.320.000,00	1.319.254,87	-745,13	1.320.000,00	-745,13
D01150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	91.060,00	117.218,83	26.158,83	121.060,00	-3.841,17
D02010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	651.660,00	447.875,22	-203.784,78	787.989,00	-340.113,78
D02020001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	136.760,00	268.430,42	131.670,42	296.760,00	-28.329,58
D02040001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	127.020,00	125.157,98	-1.862,02	117.940,00	7.217,98
D02050001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	84.760,00	2.465,99	-82.294,01	84.760,00	-82.294,01
D02070001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	124.510,00	91.684,20	-32.825,80	124.510,00	-32.825,80
D02100001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	951.640,00	918.786,95	-32.853,05	951.640,00	-32.853,05
D02120001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	322.900,00	424.663,41	101.763,41	366.500,00	58.163,41
D02130001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	8.100,00	13.775,03	5.675,03	8.100,00	5.675,03
D02140001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	10.000,00	17.889,25	7.889,25	10.000,00	7.889,25
D02150001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	440.840,00	394.694,77	-46.145,23	470.840,00	-76.145,23
D02159000	DR Feuerschutz	930.000,00	1.044.177,82	114.177,82	1.045.000,00	-822,18
D02159001	DR Freiwillige Feuerwehr	225.000,00	125.000,00	-100.000,00	225.000,00	-100.000,00
D02160001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	4.638.000,00	4.953.179,68	315.179,68	5.318.000,00	-364.820,32
D02169000	DR Rettungsdienst	1.459.000,00	1.009.291,19	-449.708,81	1.484.000,00	-474.708,81
D02169009	DR Rettungswache OB-Süd	1.375.000,00	1.375.000,00	0,00	1.375.000,00	0,00
D02169010	DR Rettungswache Sterkrade	1.250.000,00	250.000,00	-1.000.000,00	1.250.000,00	-1.000.000,00
D02180001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	800,00	503,50	-296,50	800,00	-296,50
D03010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	812.670,00	1.574.925,97	762.255,97	1.650.570,00	-75.644,03
D03010004	DR Inklusion an Schulen	720.000,00	432.285,77	-287.714,23	720.000,00	-287.714,23
D03010005	DR Schulhöfe/Geräte	1.680.000,00	1.250.579,38	-429.420,62	1.680.000,00	-429.420,62
D03010006	DR Lehrschwimmbecken DISKO	5.435.000,00	4.973.903,21	-461.096,79	6.446.000,00	-1.472.096,79
D03010007	DR Lehrschwimmbecken Begleitmaßn.	555.500,00	0,00	-555.500,00	555.500,00	-555.500,00
D03010008	DR Sanierung NW-Räume	1.467.000,00	1.349.785,53	-117.214,47	1.467.000,00	-117.214,47
D03010009	DR Glück-auf-Schule	1.525.000,00	0,00	-1.525.000,00	1.525.000,00	-1.525.000,00
D03010011	DR Erweiterung Schule am Froschenteich	3.500.000,00	0,00	-3.500.000,00	863.600,00	-863.600,00

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D03010012	DR Umsetzung Digitalpakt	6.500.000,00	5.909.012,91	-590.987,09	9.567.000,00	-3.657.987,09
D03010013	DR IT-Ausstattung Schulen	1.500.000,00	1.694.702,77	194.702,77	1.500.000,00	194.702,77
D03010014	DR Err.Lehrküche Heinr.-Böll-GS	330.000,00	316.000,00	-14.000,00	330.000,00	-14.000,00
D03010017	DR Technikraum Elsa-Brändström-Gymnasium	390.000,00	352.240,00	-37.760,00	390.000,00	-37.760,00
D03010021	DR Schillerschule, Dep. Comenius	220.000,00	318.078,53	98.078,53	338.080,00	-20.001,47
D03019904	DR Robert-Koch-Schule	80.000,00	0,00	-80.000,00	80.000,00	-80.000,00
D03019905	DR Lüftungsanlagen Gemeinschaftsräume	1.100.000,00	925.178,00	-174.822,00	1.100.000,00	-174.822,00
D03019906	DR Adolf-Feld-Schule	1.125.000,00	0,00	-1.125.000,00	1.125.000,00	-1.125.000,00
D03019907	DR Melanchtonschule	350.000,00	232.627,00	-117.373,00	350.000,00	-117.373,00
D03019908	DR Heinrich-Heine-Gymnasium	270.000,00	170.000,00	-100.000,00	719.000,00	-549.000,00
D03019910	DR Gesamtschule Weierheide	3.200.000,00	404.910,29	-2.795.089,71	3.200.000,00	-2.795.089,71
D03019911	DR Fasia-Jansen-GS - Talentschule	220.000,00	135.000,00	-85.000,00	220.000,00	-85.000,00
D03019912	DR Buschhausen Grundschule	750.000,00	150.000,00	-600.000,00	750.000,00	-600.000,00
D03019913	DR Hans-Sachs-Berufskolleg	250.000,00	207.951,41	-42.048,59	250.000,00	-42.048,59
D03019915	DR Schwarze-Heide-Schule	300.000,00	123.000,00	-177.000,00	300.000,00	-177.000,00
D03019916	DR Friedrich-Ebert-Realschule	500.000,00	112.500,00	-387.500,00	500.000,00	-387.500,00
D03019917	DR Bertha-von-Suttner-Gymnasium	3.500.000,00	250.000,00	-3.250.000,00	3.500.000,00	-3.250.000,00
D03019918	DR Elsa-Brändström-Gymnasium	150.000,00	200.000,00	50.000,00	330.000,00	-130.000,00
D03019920	DR Hans-Böckler-Berufskolleg	116.000,00	0,00	-116.000,00	116.000,00	-116.000,00
D04019900	DR Musikschule	22.450,00	0,00	-22.450,00	22.450,00	-22.450,00
D04030001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	725.570,00	608.471,97	-117.098,03	867.805,00	-259.333,03
D04040001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	997.690,00	1.066.377,60	68.687,60	1.048.532,00	17.845,60
D04070001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	369.110,00	430.518,25	61.408,25	395.612,00	34.906,25
D04080001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	1.769.740,00	812.170,04	-957.569,96	1.906.577,00	-1.094.406,96
D05000311	DR Soziales	79.245.730,00	76.774.285,59	-2.471.444,41	81.626.142,00	-4.851.856,41
D05000312	DR Gemeinsame Einrichtung Jobcenter	86.446.270,00	82.642.695,23	-3.803.574,77	86.446.270,00	-3.803.574,77
D05000313	DR Bildungs- und Teilhabepaket	4.664.030,00	5.000.707,64	336.677,64	7.064.030,00	-2.063.322,36
D05000314	DR Kontraktmanagement	478.970,00	397.659,17	-81.310,83	478.970,00	-81.310,83
D05050001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	1.427.850,00	1.081.897,27	-345.952,73	1.452.183,00	-370.285,73

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D06000321	DR Jugend	12.243.880,00	13.127.664,40	883.784,40	12.483.296,00	644.368,40
D06000322	DR Erzieherische Hilfen	61.653.590,00	61.410.481,00	-243.109,00	64.723.256,00	-3.312.775,00
D06010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	1.727.020,00	150.294,31	-1.576.725,69	1.792.250,00	-1.641.955,69
D06019801	DR KTE Bahnstraße	520.000,00	343.480,83	-176.519,17	580.000,00	-236.519,17
D06019901	DR KTE Gebäude	156.000,00	45.792,33	-110.207,67	156.000,00	-110.207,67
D06050001	DR Kinder- und Jugendförderplan	3.447.570,00	3.413.375,33	-34.194,67	3.456.737,00	-43.361,67
D08010001	DR Produktgr.spez.-Sach u. Dienstl.-	189.680,00	419.332,14	229.652,14	462.487,00	-43.154,86
D08019903	DR Sportkirche	666.670,00	43.802,10	-622.867,90	666.670,00	-622.867,90
D08019909	DR Sportgebäude Bahnstraße	1.173.000,00	107.352,57	-1.065.647,43	1.173.000,00	-1.065.647,43
D08019910	DR Sportanlage Bahnstraße Holten	737.000,00	1.211.716,62	474.716,62	1.229.640,00	-17.923,38
D08019912	DR Schmachtendorf Buchenweg	31.000,00	303.744,88	272.744,88	311.170,00	-7.425,12
D08019915	DR Sport-/Turnhallen	1.200.660,00	86.315,00	-1.114.345,00	1.200.660,00	-1.114.345,00
D08019916	DR Stadion Niederrhein	100.000,00	191.669,35	91.669,35	192.000,00	-330,65
D08019918	DR Turnhalle Ripsdörnestr.	1.211.160,00	0,00	-1.211.160,00	1.211.160,00	-1.211.160,00
D09010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	362.500,00	324.358,40	-38.141,60	326.563,00	-2.204,60
D09020001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	364.390,00	131.914,39	-232.475,61	364.390,00	-232.475,61
D09020007	DR Kleiner Markt Relaunch	2.245.760,00	1.724.225,29	-521.534,71	2.245.760,00	-521.534,71
D09020008	DR Steinbrinkschule Hofgestaltung	494.000,00	304.813,35	-189.186,65	494.000,00	-189.186,65
D09020009	DR Hans-Sachs-Berufskolleg Hofgestaltung	312.000,00	29.987,04	-282.012,96	312.000,00	-282.012,96
D09020010	DR Elsa-Brändström-Gymn. Schulhofumgest.	231.000,00	31.114,71	-199.885,29	231.000,00	-199.885,29
D09020011	DR Anne-Frank-Realsch.-Schulfhofumgest.	146.000,00	987,70	-145.012,30	146.000,00	-145.012,30
D09030001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	176.000,00	48.817,95	-127.182,05	176.000,00	-127.182,05
D10010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	71.660,00	17.635,65	-54.024,35	71.660,00	-54.024,35
D10030001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	40.000,00	69.484,87	29.484,87	75.937,00	-6.452,13
D10040001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	0,00	129.195,00	129.195,00	129.195,00	0,00
D11020001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	7.039.860,00	1.953.417,27	-5.086.442,73	7.039.860,00	-5.086.442,73
D12010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	3.346.590,00	2.051.927,94	-1.294.662,06	3.512.986,00	-1.461.058,06
D12019900	DR Straßenbauprogramm	2.850.000,00	270.697,11	-2.579.302,89	484.146,98	-213.449,87
D12019901	DR Lichtsignalanlagen	900.000,00	971.462,20	71.462,20	1.005.000,00	-33.537,80

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D12019903	DR Straßenbauprogramm konsumtiv	1.170.100,00	1.066.087,12	-104.012,88	1.170.100,00	-104.012,88
D12019905	DR Hansastraße	1.070.000,00	0,00	-1.070.000,00	1.070.000,00	-1.070.000,00
D12019906	DR Brücke Wittekindstraße Neubau	5.231.000,00	1.742.404,16	-3.488.595,84	1.773.404,16	-31.000,00
D12019907	DR Personenunterführung Bhf Sterkrade	3.607.900,00	1.270.440,63	-2.337.459,37	2.902.425,28	-1.631.984,65
D12019908	DR K1 - Nathlandstraße	533.100,00	0,00	-533.100,00	533.100,00	-533.100,00
D12019909	DR K4 - Vestische Straße	2.019.040,00	-4.268,15	-2.023.308,15	2.019.040,00	-2.023.308,15
D12050001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	284.090,00	248.274,78	-35.815,22	284.090,00	-35.815,22
D13010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	157.530,00	306.520,85	148.990,85	321.110,00	-14.589,15
D13020001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	259.200,00	201.361,56	-57.838,44	259.200,00	-57.838,44
D13040001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	212.720,00	140.284,33	-72.435,67	207.396,00	-67.111,67
D13049901	DR Sandfang Handbach	530.000,00	0,00	-530.000,00	530.000,00	-530.000,00
D13069900	DR Friedhofsprogramm	146.000,00	166.000,00	20.000,00	166.000,00	0,00
D14010001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	852.780,00	681.404,86	-171.375,14	1.007.780,00	-326.375,14
D14050001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	37.800,00	671,87	-37.128,13	37.800,00	-37.128,13
D15040001	DR Produktgr.spez. -Sach u. Dienstl.-	380.000,00	217.059,29	-162.940,71	649.820,00	-432.760,71
D16010200	DR Zinsaufwendungen	32.503.810,00	30.286.072,60	-2.217.737,40	32.503.810,00	-2.217.737,40
D16019000	DR Darlehenstilgung	24.980.880,00	24.000.430,10	-980.449,90	24.980.880,00	-980.449,90
D40000000	DR Fremdleistungen PG Intern. Bez.	104.030,00	66.366,68	-37.663,32	104.030,00	-37.663,32
D40000001	DR Fremdleistungen Bereich 0-1	152.760,00	159.993,82	7.233,82	165.205,00	-5.211,18
D40000002	DR Fremdleistungen Bereich 0-2	15.610,00	10.247,54	-5.362,46	15.610,00	-5.362,46
D40000003	DR Fremdleistungen Bereich 0-3	235.910,00	101.143,54	-134.766,46	235.910,00	-134.766,46
D40000004	DR Fremdleistungen Bereich 0-4	44.930,00	34.958,97	-9.971,03	44.930,00	-9.971,03
D40000006	DR Fremdleistungen Bereich 0-6	21.560,00	52.807,94	31.247,94	33.453,00	19.354,94
D40000008	DR Fremdleistungen Bereich 0-8	630.160,00	601.021,72	-29.138,28	630.160,00	-29.138,28
D40000011	DR Fremdleistungen Bereich 1-1	479.370,00	353.526,43	-125.843,57	479.370,00	-125.843,57
D40000014	DR Fremdleistungen Bereich 3-3	187.700,00	96.216,13	-91.483,87	187.700,00	-91.483,87
D40000022	DR Fremdleistungen Bereich 2-2	28.670,00	28.403,68	-266,32	28.670,00	-266,32
D40000024	DR Fremdleistungen Bereich 2-4	524.600,00	462.635,35	-61.964,65	524.600,00	-61.964,65
D40000025	DR Fremdleistungen Bereich 2-5	112.490,00	89.396,82	-23.093,18	112.490,00	-23.093,18

Deckungsring	*Bezeichnung Deckungsring*	*Originalbudget*	*Ist 2023*	*Abweichung absolut*	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*
D40000026	DR Fremdleistungen Bereich 2-6	43.000,00	11.177,01	-31.822,99	43.000,00	-31.822,99
D40000031	DR Fremdleistungen Bereich 3-1	1.724.590,00	1.216.620,89	-507.969,11	1.724.590,00	-507.969,11
D40000032	DR Fremdleistungen Bereich 3-2	406.030,00	290.760,12	-115.269,88	406.030,00	-115.269,88
D40000034	DR Fremdleistungen Bereich 3-4	178.840,00	68.248,99	-110.591,01	178.840,00	-110.591,01
D40000041	DR Fremdleistungen Bereich 4-1	113.470,00	93.064,91	-20.405,09	113.470,00	-20.405,09
D40000045	DR Fremdleistungen Bereich 4-5	88.000,00	48.109,22	-39.890,78	88.000,00	-39.890,78
D40000046	DR Fremdleistungen Bereich 4-6	602.700,00	492.646,98	-110.053,02	602.700,00	-110.053,02
D40000052	DR Fremdleistungen Bereich 5-2	56.440,00	35.710,23	-20.729,77	56.440,00	-20.729,77
D40000053	DR Fremdleistungen Bereich 5-3	45.000,00	39.916,77	-5.083,23	45.000,00	-5.083,23
D40000054	DR Fremdleistungen Bereich 5-4	29.310,00	32.196,31	2.886,31	31.259,00	937,31
D40000056	DR Fremdleistungen Bereich 5-6	636.400,00	636.803,76	403,76	636.400,00	403,76
D40000061	DR Fremdleistungen Bereich 6-1	1.921.520,00	2.204.922,32	283.402,32	2.096.520,00	108.402,32
D40000092	DR Fremdleistungen Bereich 9-2	21.500,00	20.396,29	-1.103,71	21.500,00	-1.103,71
D40000095	DR Fremdleistungen Bereich 9-5	3.290,00	1.315,66	-1.974,34	3.290,00	-1.974,34
D40000097	DR Fremdleistungen Bereich 9-7	39.940,00	5.027,57	-34.912,43	39.940,00	-34.912,43
D40000099	DR Fremdleistg. Bereiche 5-1 u. 5-4	27.950,00	24.691,81	-3.258,19	27.053,00	-2.361,19
D40010014	DR Fremdleistungen Grundschulen	1.256.320,00	1.326.426,31	70.106,31	1.442.107,00	-115.680,69
D40030014	DR Fremdleistungen Realschulen	92.470,00	50.698,40	-41.771,60	92.470,00	-41.771,60
D40040014	DR Fremdleistungen Gymnasien	319.520,00	369.892,19	50.372,19	410.390,00	-40.497,81
D40050014	DR Fremdleistungen Förderschulen	3.151.970,00	2.553.838,80	-598.131,20	2.570.735,00	-16.896,20
D40060014	DR Fremdleistungen Gesamtschulen	443.570,00	495.753,90	52.183,90	570.451,00	-74.697,10
D40070014	DR Fremdleistungen Berufskollegs	161.000,00	65.970,33	-95.029,67	161.000,00	-95.029,67
		768.617.210,00	**695.182.625,56**	**-73.434.584,44**	**780.742.062,42**	**-85.559.436,86**

Das dargestellte verfügbare Budget beinhaltet etwaige überplanmäßige / außerplanmäßige Mittelbereitstellungen. In einzelnen Fällen ist es gleichwohl zu Budgetüberschreitungen gekommen. Diese werden in der nachfolgenden Tabelle erläutert.

Deckungsring	***Bezeichnung Deckungsring***	***Ist 2023***	*verfügbares Budget üpl. / apl.*	*Abweichung absolut*	***Aufwendungen 2022 Auszahlungen 2023***	***Aufwendungen / Auszahlungen 2023***	***Aufwendungen 2024 Auszahlungen 2023***
D00000007	DR Gerichtskosten Bereich 4-6	343.179,65	341.260,00	1.919,65	30.454,61	312.725,04	0,00
D00000012	DR Mieten	10.889.292,43	10.000.000,00	889.292,43	1.613.471,10	9.275.821,33	0,00
D00000018	DR SBO - Servicebetriebe	75.050.515,07	75.050.000,00	515,07	-3.386,17	75.053.901,24	0,00
D01110002	DR Schadensfälle	2.232.291,40	1.680.000,00	552.291,40	594.728,33	1.637.563,07	0,00
D02120001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	424.663,41	366.500,00	58.163,41	104.365,50	320.297,91	0,00
D02130001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	13.775,03	8.100,00	5.675,03	12.376,00	1.399,03	0,00
D02140001	DR Produktgr.spez. -Sach u.	17.889,25	10.000,00	7.889,25	17.899,25	-10,00	0,00
D03010013	DR IT-Ausstattung Schulen	1.694.702,77	1.500.000,00	194.702,77	201.570,91	1.493.131,86	0,00
D04040001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	1.066.377,60	1.048.532,00	17.845,60	33.733,09	1.032.644,51	0,00
D04070001	DR Produktgr.spez.-Sach u.	430.518,25	395.612,00	34.906,25	102.981,52	327.536,73	0,00
D06000321	DR Jugend	13.127.664,40	12.483.296,00	644.368,40	268.347,38	11.938.826,02	920.491,00
D40000006	DR Fremdleistungen Bereich 0-6	52.807,94	33.453,00	19.354,94	37.628,08	15.179,86	0,00
D40000054	DR Fremdleistungen Bereich 5-4	32.196,31	31.259,00	937,31	5.775,15	26.421,16	0,00
D40000056	DR Fremdleistungen Bereich 5-6	636.803,76	636.400,00	403,76	143.500,25	493.303,51	0,00
D40000061	DR Fremdleistungen Bereich 6-1	2.204.922,32	2.096.520,00	108.402,32	555.814,24	1.649.108,08	0,00

Die Prüfung von Auszahlungen in 2023 für Aufwendungen des Jahres 2021/2023 erfolgt auf das Zahlungsbudget 2022/2024 (Verfügbarkeitskontrolle). Jahresübergreifend ist es zu keinen Budgetüberschreitungen gekommen.

7. Teilrechnungen 2023 (nach Produktbereichen)

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.328.770,43	14.054.260	0	3.288.804,76	10.765.455-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.740,07	131.100	0	85.597,49	45.503-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.691.457,02	2.648.310	0	2.815.626,30	167.316	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.595.372,52	3.903.920	0	5.981.737,67	2.077.818	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.775.469,45	16.082.250	0	25.211.283,55	9.129.034	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	39.465.809,49	36.819.840	0	37.383.049,77	563.210	0
11	-	Personalaufwendungen	53.891.068,31	60.056.620	0	50.040.959,71	10.015.660-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	13.087.969,42	6.767.160	0	7.472.683,31	705.523	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.589.746,59	7.351.580	0	12.436.397,82	5.084.818	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.192.837,38	3.193.830	0	6.478.010,28	3.284.180	0
15	-	Transferaufwendungen	598.690,12	634.130	0	643.404,91	9.275	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.180.491,69	28.436.700	0	17.724.789,54	10.711.910-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	101.540.803,51	106.440.020	0	94.796.245,57	11.643.774-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	62.074.994,02-	69.620.180-	0	57.413.195,80-	12.206.984	0
19	+	Finanzerträge	147,62	100	0	141,96	42	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	147,62	100	0	141,96	42	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	62.074.846,40-	69.620.080-	0	57.413.053,84-	12.207.026	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	62.074.846,40-	69.620.080-	0	57.413.053,84-	12.207.026	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.964.700,00	1.845.450	0	2.162.006,28	316.556	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	587.454,55	395.180	0	522.957,55	127.778	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	60.697.600,95-	68.169.810-	0	55.774.005,11-	12.395.805	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	60.697.600,95-	68.169.810-	0	55.774.005,11-	12.395.805	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	223.691,34	2.838.630	0	287.206,69	2.551.423-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.720.707,50	1.000.000	0	338.348,00	661.652-	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	3.944.398,84	3.838.630	0	625.554,69	3.213.075-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.597.661,34	640.000	0	353.459,34	286.541-	0
für Baumaßnahmen	5.826.533,68	13.876.850	0	8.852.561,16	5.024.289-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.144.261,00	5.859.600	0	5.456.211,93	403.388-	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	11.568.456,02	20.376.450	0	14.662.232,43	5.714.218-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.624.057,18-	16.537.820-	0	14.036.677,74-	2.501.142	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
800001020104000						
Modellprojekt Smart Cities						
Auszahlung für Baumaßnahmen	17.790,50	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.790,50-	0	0	**0,00**	0	0
440001020300000						
IT						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.950,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	258.389,94	1.860.000	0	**1.391.128,97**	468.871-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.613.871,47	5.529.600	0	**5.456.211,93**	73.388-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.870.311,41-	7.389.600-	0	**6.847.340,90-**	542.259	0
440001020304000						
Modellprojekt Smart Cities						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	958.360	0	**87.436,69**	870.923-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.064.850	0	**993.706,50**	71.144-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	106.490-	0	**906.269,81-**	799.780-	0
410001080100001						
Carsharing Personal						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	30.000	0	**0,00**	30.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	30.000-	0	**0,00**	30.000	0
460001110100000						
Geschwindigkeitsüber-wachungsanlagen						

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	530.389,53	300.000	0	**0,00**	300.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	530.389,53-	300.000-	0	**0,00**	300.000	0
870001130100000						
Unbebaute Grundstücke						
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.898.552,50	500.000	0	**332.348,00**	167.652-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.814,23	250.000	0	**6.099,46**	243.901-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.896.738,27	250.000	0	**326.248,54**	76.249	0
870001130100100						
Essener Str.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.000.000,00	0	0	**729.709,16**	729.709	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.000.000,00-	0	0	**729.709,16-**	729.709-	0
870001130100300						
BPlan 655 Landwehr						
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.653,95	5.000	0	**0,00**	5.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.653,95-	5.000-	0	**0,00**	5.000	0
870001130100500						
BPlan 662 Lilienthalstr.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	23.545,11	450.000	0	**432.596,54**	17.403-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.545,11-	450.000-	0	**432.596,54-**	17.403	0
870001130100600						
Kaisergarten						
Auszahlung für Baumaßnahmen	9.038,38	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.038,38-	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
870001130101000						
Bebaute Grundstücke						
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.822.155,00	500.000	0	**6.000,00**	494.000-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.595.847,11	390.000	0	**347.359,88**	42.640-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	55.262,70	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	171.045,19	110.000	0	**341.359,88-**	451.360-	0
870001130101001						
Burg Vondern						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	**180.000,00**	120.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	0	**180.000,00-**	120.000	0
870001130101002						
Radio NRW						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	**29.750,00**	470.250-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	0	**29.750,00-**	470.250	0
870001130101010						
Gustavstr. Sanierung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	1.650.000	0	**0,00**	1.650.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	2.250.000	0	**0,00**	2.250.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	600.000-	0	**0,00**	600.000	0
870001130102000						
Verwaltungsgebäude						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**1.500,00**	1.500	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	248.131,77	306.000	0	**306.642,95**	643	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	248.131,77-	306.000-	0	**305.142,95-**	857	0
870001130102002 KIF Verwaltungsgebäude Sonnenschutz						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.645,88	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	163.403,97	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	142.758,09-	0	0	**0,00**	0	0
870001130102003 Verwaltungsgebäude Sonnenschutz						
Auszahlung für Baumaßnahmen	180.000,00	190.000	0	**135.000,00**	55.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	180.000,00-	190.000-	0	**135.000,00-**	55.000	0
870001130102004 Bibliothek Sterkrade						
Auszahlung für Baumaßnahmen	20.000,00	410.000	0	**410.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000,00-	410.000-	0	**410.000,00-**	0	0
870001130102005 Haus des Sports						
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.000,00	1.805.000	0	**0,00**	1.805.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.000,00-	1.805.000-	0	**0,00**	1.805.000	0
870001130102006 Bibliothek Schmachtendorf						
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.048,11	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.048,11-	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
870001130102007 Stadtmittehaus						
Auszahlung für Baumaßnahmen	22.500,00	165.000	0	**57.826,35**	107.174-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	22.500,00-	165.000-	0	**57.826,35-**	107.174	0
870001130102008 Parkflächen Carsharing						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	**95.000,00**	55.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	0	**95.000,00-**	55.000	0
870001130102009 Synagoge Holten						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	40.000	0	**190.000,00**	150.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	40.000-	0	**190.000,00-**	150.000-	0
870001130102010 Barrierefreiheit öfftl. Gebäude-Ratssaal						
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.135.000,00	1.450.000	0	**1.447.886,58**	2.113-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.135.000,00-	1.450.000-	0	**1.447.886,58-**	2.113	0
870001130102011 Rathaus Oberhausen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.320.000	0	**1.319.254,87**	745-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.320.000-	0	**1.319.254,87-**	745	0
870001130102012 Jugendrathaus						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	**25.000,00**	75.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	0	**25.000,00-**	75.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
870001130102013						
Danziger Str. Sanierung						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	450.000	0	**450.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	450.000-	0	**450.000,00-**	0	0
870001130102014						
Ebertplatz 4 Sanierung Gastroeinheit						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	**0,00**	500.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	0	**0,00**	500.000	0
870001130102030						
KIF Rathaus Osterfeld						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	139.230,00	198.270	0	**198.270,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	154.700,00	275.000	0	**252.551,62**	22.448-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.470,00-	76.730-	0	**54.281,62-**	22.448	0
870001130102050						
Vernetzung Verwaltungsgebäude						
Auszahlung für Baumaßnahmen	127.459,49	100.000	0	**118.678,75**	18.679	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	127.459,49-	100.000-	0	**118.678,75-**	18.679-	0
870001130102061						
KIF Rathaus OB Ratssaal						
Auszahlung für Baumaßnahmen	68.927,30	0	0	**228.906,12**	228.906	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	68.927,30-	0	0	**228.906,12-**	228.906-	0
870001130102070						
KIF Bert-Brecht-Haus						

Jahresergebnis 2023 | **Innere Verwaltung** | **Verantwortliche/r:**

Hr. Schranz, Hr. Tsalastras,Hr. Motschull,Hr. Jehn, Hr. Güldenzopf

Produktbereich 01

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.206,15	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	214.280,67	0	0	**2.707,41**	2.707	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	181.074,52-	0	0	**2.707,41-**	2.707-	0
870001130102080 KIF Danziger Str. 11-13						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	28.659,31	32.000	0	**0,00**	32.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	95.572,22	186.000	0	**56.215,34**	129.785-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	66.912,91-	154.000-	0	**56.215,34-**	97.785	0
870001130102100 KIF Kulturvilla						
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.829,57	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.829,57-	0	0	**0,00**	0	0
Gesamtsaldo	7.624.057,18-	16.537.820-	0	**14.036.677,74-**	2.501.142	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	971.638,76	1.021.440	0	1.013.873,97	7.566-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.959.125,93	17.038.900	0	19.939.428,40	2.900.528	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	468.027,06	489.600	0	456.555,36	33.045-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.453.339,50	256.890	0	116.953,79	139.936-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.322.792,81	872.160	0	1.306.869,24	434.709	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	20.174.924,06	19.678.990	0	22.833.680,76	3.154.691	0
11	-	Personalaufwendungen	34.083.443,74	34.827.910	0	35.520.588,54	692.679	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	7.132.269,80	7.597.110	0	7.353.901,28	243.209-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.384.504,46	8.209.580	0	8.118.119,51	91.460-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.833.919,91	1.606.740	0	3.177.009,12	1.570.269	0
15	-	Transferaufwendungen	621.773,78	666.730	0	632.826,16	33.904-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.199.414,72	5.896.130	0	6.451.946,18	555.816	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	58.255.326,41	58.804.200	0	61.254.390,79	2.450.191	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	38.080.402,35-	39.125.210-	0	38.420.710,03-	704.500	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	38.080.402,35-	39.125.210-	0	38.420.710,03-	704.500	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	38.080.402,35-	39.125.210-	0	38.420.710,03-	704.500	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	251.858,50	260.000	0	284.980,50	24.981	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	884.150,34	838.380	0	890.478,72	52.099	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	38.712.694,19-	39.703.590-	0	39.026.208,25-	677.382	0

Jahresergebnis 2023

Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02

Verantwortliche/r:
Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	38.712.694,19-	39.703.590-	0	39.026.208,25-	677.382	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:**

Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.455.139,10	400.000	0	425.211,36	25.211	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.880,00	50.000	0	33.443,25	16.557-	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	1.515.019,10	450.000	0	458.654,61	8.655	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	2.454.201,72	4.640.000	0	4.630.356,63	9.643-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.298.835,74	4.758.000	0	3.712.942,72	1.045.057-	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	5.753.037,46	9.398.000	0	8.343.299,35	1.054.701-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.238.018,36-	8.948.000-	0	7.884.644,74-	1.063.355	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:**

Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
240002010400000 **KOD E-Fahrzeuge**						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**6.000,00**	6.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**6.000,00-**	6.000-	0
610002150100000 **Feuerschutz**						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	348.426,38	320.000	0	**358.707,08**	38.707	0
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	59.880,00	30.000	0	**33.443,25**	3.443	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	555.000,00	930.000	0	**1.044.177,82**	114.178	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.190.994,80	2.642.000	0	**2.242.322,62**	399.677-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.337.688,42-	3.222.000-	0	**2.894.350,11-**	327.650	0
610002150100001 **KIF Feuerwache**						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	889.289,97	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	83.808,57	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	805.481,40	0	0	**0,00**	0	0
610002150100003 **Freiwillige Feuerwehr**						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	225.000	0	**125.000,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	225.000-	0	**125.000,00-**	100.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:**

Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
610002150100004 Freiw. Feuerwehr Schutzausrüstung FW 2						
Auszahlung für Baumaßnahmen	210.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	210.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
610002150100005 Feuerwache 1 Schutzausrüstung FW 1						
Auszahlung für Baumaßnahmen	210.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	210.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
610002150100006 Feuerwache Sterkrade						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	217.422,75	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	725.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	507.577,25-	0	0	**0,00**	0	0
610002150100007 Feuerwache 1 - Atemschutzstrecke						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	**200.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	0	**200.000,00-**	0	0
610002150100008 Feuerwache 1 - Rutschschacht						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	**200.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	0	**200.000,00-**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:**

Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
610002150200000 Großschadensereignisse-Warnsysteme						
Auszahlung für Baumaßnahmen	110.393,15	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	78.331,12	240.000	0	**219.876,24**	20.124-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	188.724,27-	240.000-	0	**219.876,24-**	20.124	0
610002160100000 Rettungsdienst						
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	20.000	0	**0,00**	20.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	75.000,00	360.000	0	**407.950,71**	47.951	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	295.580,89	417.000	0	**235.452,67**	181.547-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	370.580,89-	757.000-	0	**643.403,38-**	113.597	0
610002160100001 Rettungswache OB-Süd						
Auszahlung für Baumaßnahmen	270.000,00	1.375.000	0	**1.375.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	270.000,00-	1.375.000-	0	**1.375.000,00-**	0	0
610002160100002 Rettungswache OB-Nord						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**1.028.228,10**	1.028.228	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**1.028.228,10-**	1.028.228-	0
610002160100004 Rettungswache Sterkrade						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.250.000	0	**250.000,00**	1.000.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.250.000-	0	**250.000,00-**	1.000.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:**

Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
610002160100007						
Rettungsdienstschule						
Erneuerung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	0	**66.504,28**	13.496-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	215.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	66.504,28	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	281.504,28-	80.000	0	**66.504,28**	13.496-	0
610002160100008						
Rettungswache Sterkrade						
Erweiterungsbau						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	**0,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	0	**0,00**	100.000	0
610002160100100						
Krankentransport						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	603.207,19	659.000	0	**197.302,00**	461.698-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	603.207,19-	659.000-	0	**197.302,00-**	461.698	0
610002160100200						
Rettungstransport						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	46.638,30	775.000	0	**788.845,23**	13.845	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	46.638,30-	775.000-	0	**788.845,23-**	13.845-	0
610002160100300						
Notarzteinsatz						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.579,16	25.000	0	**23.143,96**	1.856-	0

Jahresergebnis 2023 | **Sicherheit und Ordnung** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Jehn, Herr Güldenzopf

Produktbereich 02

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	17.579,16-	25.000-	0	**23.143,96-**	1.856	0
Gesamtsaldo	4.238.018,36-	8.948.000-	0	**7.884.644,74-**	1.063.355	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.191.244,15	27.785.720	0	38.170.395,17	10.384.675	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.673.258,00	2.738.500	0	3.190.279,50	451.780	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.194,55	213.010	0	203.758,77	9.251-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280.845,24	65.030	0	514.872,92	449.843	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	624.247,05	340	0	332.730,67	332.391	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	33.915.788,99	30.802.600	0	42.412.037,03	11.609.437	0
11	-	Personalaufwendungen	20.681.347,43	21.868.180	0	24.486.954,74	2.618.775	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	987.814,01	1.084.680	0	1.071.260,45	13.420-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.397.198,23	12.994.780	0	11.970.474,57	1.024.305-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.409.634,13	7.885.170	0	16.598.635,89	8.713.466	0
15	-	Transferaufwendungen	3.197.460,96	3.001.210	0	3.382.383,60	381.174	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.424.088,23	6.627.930	0	7.490.183,69	862.254	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	52.097.542,99	53.461.950	0	64.999.892,94	11.537.943	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	18.181.754,00-	22.659.350-	0	22.587.855,91-	71.494	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	18.181.754,00-	22.659.350-	0	22.587.855,91-	71.494	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	18.181.754,00-	22.659.350-	0	22.587.855,91-	71.494	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.118.099,44	1.503.000	0	1.153.999,35	349.001-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	19.299.853,44-	24.162.350-	0	23.741.855,26-	420.495	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	19.299.853,44-	24.162.350-	0	23.741.855,26-	420.495	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.852.342,56	23.259.500	0	14.339.222,72	8.920.277-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	11.852.342,56	23.259.500	0	14.339.222,72	8.920.277-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	276.736,91	276.737	0
für Baumaßnahmen	38.981.135,26	60.111.750	0	26.699.765,73	33.411.984-	2.636.400
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.971.146,42	3.420.000	0	5.582.742,44	2.162.742	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	44.952.281,68	63.531.750	0	32.559.245,08	30.972.505-	2.636.400
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	33.099.939,12-	40.272.250-	0	18.220.022,36-	22.052.228	2.636.400

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
330003010000001						
Umsetzung Digitalpakt						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	999.941,39	7.500.000	0	**5.721.725,35**	1.778.275-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.902.156,37	6.000.000	0	**5.372.877,95**	627.122-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.125.603,38	500.000	0	**536.134,96**	36.135	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.027.818,36-	1.000.000	0	**187.287,56-**	1.187.288-	0
330003010000002						
Glasfaseranbindung Schulen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.000.000,00	1.245.540	0	**1.312.649,20**	67.109	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.885.136,73	1.500.000	0	**1.949.061,46**	449.061	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	885.136,73-	254.460-	0	**636.412,26-**	381.952-	0
330003010000003						
Kommunale Medienzentren						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.908,68-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.908,68-	0	0	**0,00**	0	0
330003010000007						
Digitale Endgeräge						
EFRE-REACT						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.180.764,93	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.097.546,52	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	83.218,41	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010000008 **IT-Ausstattung Schulen**						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.297.861,20	1.500.000	0	**1.694.702,77**	194.703	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.297.861,20-	1.500.000-	0	**1.694.702,77-**	194.703-	0
330003010000009 **Digit.Endgeräte Ausstattungsoffensive**						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	472.500,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	450.135,32	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	22.364,68	0	0	**0,00**	0	0
330003010000104 **Robert-Koch-Schule**						
Auszahlung für Baumaßnahmen	393.500,00	80.000	0	**0,00**	80.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	393.500,00-	80.000-	0	**0,00**	80.000	0
330003010000106 **GS 2020 Vernetzung an Schulen**						
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.727,73	1.078.250	0	**802.157,18**	276.093-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.727,73-	1.078.250-	0	**802.157,18-**	276.093	0
330003010000113 **GS 2020 Anne-Frank-Realschule**						
Auszahlung für Baumaßnahmen	572,70-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	572,70	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010001000 **Ausbau Vernetzung an Schulen** Auszahlung für Baumaßnahmen	50.000,00	150.000	0	**76.860,19**	73.140-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000,00-	150.000-	0	**76.860,19-**	73.140	0
330003010001001 **Sanierung NW-Räume** Auszahlung für Baumaßnahmen	235.853,34	345.000	0	**318.085,53**	26.914-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	235.853,34-	345.000-	0	**318.085,53-**	26.914	0
330003010001002 **Sanierung NW-Räume** **Anne-Frank-Realschule** Auszahlung für Baumaßnahmen	200.000,00	340.000	0	**311.700,00**	28.300-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00-	340.000-	0	**311.700,00-**	28.300	0
330003010001003 **Sanierung NW-Räume** **Friedrich-Ebert-Real.** Auszahlung für Baumaßnahmen	197.000,00	232.000	0	**200.000,00**	32.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	197.000,00-	232.000-	0	**200.000,00-**	32.000	0
330003010001004 **Sanierung NW-Räume** **Sophie-Scholl-Gymn.** Auszahlung für Baumaßnahmen	179.000,00	550.000	0	**520.000,00**	30.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	179.000,00-	550.000-	0	**520.000,00-**	30.000	0
330003010001005 **Errichtung Technikraum** **Elsa-Brändström-G** Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	390.000	0	**352.240,00**	37.760-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	390.000-	0	**352.240,00-**	37.760	0
330003010001006 Errichtung Lehrküche Heinrich-Böll-GS						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	330.000	0	**316.000,00**	14.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	330.000-	0	**316.000,00-**	14.000	0
330003010001008 Beleuchtung an Schulen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	**50.000,00**	50.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	0	**50.000,00-**	50.000	0
330003010001009 Wasserspender an Schulen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	40.000	0	**40.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	40.000-	0	**40.000,00-**	0	0
330003010002000 Inklusion an Schulen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	119.163,35	0	0	**121.022,70**	121.023	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	267.929,94	720.000	0	**432.285,77**	287.714-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	148.766,59-	720.000-	0	**311.263,07-**	408.737	0
330003010003000 Schulgebäude						
Auszahlung für Baumaßnahmen	60.000,00	50.000	0	**25.865,57**	24.134-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	60.000,00-	50.000-	0	**25.865,57-**	24.134	0
330003010004000 Schulhöfe/Geräte						

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	351.654,97	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.119.326,73	1.680.000	0	**1.250.579,38**	429.421-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	767.671,76-	1.680.000-	0	**1.250.579,38-**	429.421	0
330003010005000 Lehrschwimmbecken						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	5.676.350	0	**1.480.611,05**	4.195.739-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.366.589,08	5.435.000	0	**4.973.903,21**	461.097-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.366.589,08-	241.350	0	**3.493.292,16-**	3.734.642-	0
330003010005001 Lehrschwimmbecken-Infrastruktur						
Auszahlung für Baumaßnahmen	7.576.000,00	555.500	0	**0,00**	555.500-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.576.000,00-	555.500-	0	**0,00**	555.500	0
330003010006000 Lüftungsanlagen Gemeinschaftsräume						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	500.000	0	**511.696,04**	11.696	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	265.139,93	1.100.000	0	**925.178,00**	174.822-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	265.139,93-	600.000-	0	**413.481,96-**	186.518	0
140003010101900 Off. Gtagss. Primarb.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**56.813,75-**	56.814-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**56.813,75**	56.814	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
330003010100001 Landwehrschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.683,75	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.683,75-	0	0	**0,00**	0	0
330003010100003 Eisenheim Turnhalle						
Auszahlung für Baumaßnahmen	4.225,49-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.225,49	0	0	**0,00**	0	0
330003010100005 Schule am Froschenteich						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	112.677,63	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.293.636,96	3.500.000	0	**0,00**	3.500.000-	2.636.400
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.180.959,33-	3.500.000-	0	**0,00**	3.500.000	2.636.400
330003010100006 Nierfeldweg / Schule am Froschenteich						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	75.000	0	**0,00**	75.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	75.000-	0	**0,00**	75.000	0
330003010100103 Melanchtonschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	100.000,00	350.000	0	**232.627,00**	117.373-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**388.908,12**	388.908	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	100.000,00-	350.000-	0	**621.535,12-**	271.535-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010100501						
KIF II						
Astrid-Lindgren-Schule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	3.600.000	0	**753.555,11**	2.846.445-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	700.000,00	4.500.000	0	**841.865,20**	3.658.135-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	700.000,00-	900.000-	0	**88.310,09-**	811.690	0
330003010100502						
KIF II Jacobi-Schule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	318.000,00	450.000	0	**275.534,02**	174.466-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	316.843,38	537.500	0	**272.476,20**	265.024-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.156,62	87.500-	0	**3.057,82**	90.558	0
330003010100503						
KIF II Rolandschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	162.000,00	180.000	0	**184.531,19**	4.531	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	103.416,40	200.000	0	**381.827,63**	181.828	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	58.583,60	20.000-	0	**197.296,44-**	177.296-	0
330003010100504						
KIF II Postwegschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	450.000	0	**0,00**	450.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	61.531,65	625.000	0	**120.064,75**	504.935-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	61.531,65-	175.000-	0	**120.064,75-**	54.935	0
330003010100505						
Buschhausen Grundschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	750.000	0	**150.000,00**	600.000-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	750.000-	0	**150.000,00-**	600.000	0
330003010100506 KIF II Falkensteinschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	488.053,88	315.000	0	**666.683,08**	351.683	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	796.215,86	400.000	0	**645.779,18**	245.779	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	308.161,98-	85.000-	0	**20.903,90**	105.904	0
330003010100507 KIF II Steinbrinkschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	467.136,05	0	0	**35.142,25**	35.142	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	760.720,19	13.000	0	**26.147,77**	13.148	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	293.584,14-	13.000-	0	**8.994,48**	21.994	0
330003010100508 KIF II Luisenschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45.000,00	900.000	0	**550.386,26**	349.614-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	132.438,48	1.060.000	0	**775.486,93**	284.513-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	87.438,48-	160.000-	0	**225.100,67-**	65.101-	0
330003010100510 Schwarze-Heide-Schule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	54.610,72	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	14.857,15	300.000	0	**123.000,00**	177.000-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**376.526,45**	376.526	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.753,57	300.000-	0	**499.526,45-**	199.526-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
330003010100511 Adolf-Feld-Schule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.500.000,00	1.125.000	0	**0,00**	1.125.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.500.000,00-	1.125.000-	0	**0,00**	1.125.000	0
330003010100512 Postwegschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**10.488,02**	10.488	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**10.488,02-**	10.488-	0
330003010100513 Falkensteinschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	30.000,00	90.000	0	**90.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	30.000,00-	90.000-	0	**90.000,00-**	0	0
330003010100514 Alsfeldschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105.757,99	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	52.304,37	130.000	0	**130.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	53.453,62	130.000-	0	**130.000,00-**	0	0
330003010100515 Marienschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	987,54	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	987,54-	0	0	**0,00**	0	0
330003010100516 Bismarckschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	327.739,80	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	255.109,17	150.000	0	**142.665,65**	7.334-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	72.630,63	150.000-	0	**142.665,65-**	7.334	0
330003010100517						
Erich-Kästner-Schule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	86.863,71	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	21.381,02	100.000	0	**0,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	65.482,69	100.000-	0	**0,00**	100.000	0
330003010100518						
Hirschkampschule Ravenhorst						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	180.000	0	**0,00**	180.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	75.000,00	275.000	0	**0,00**	275.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	75.000,00-	95.000-	0	**0,00**	95.000	0
330003010100519						
Havensteinschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	260.920,27	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	233.514,52	0	0	**18.087,50**	18.088	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	27.405,75	0	0	**18.087,50-**	18.088-	0
330003010100520						
Schule am Siedlerweg						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	5.500	0	**0,00**	5.500-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	5.500-	0	**0,00**	5.500	0
330003010100522						
Rolandschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	85.000,00	100.000	0	**100.000,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	85.000,00-	100.000-	0	**100.000,00-**	0	0
330003010100523 Brüder-Grimm-Schule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	90.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	90.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
330003010100524 Wunderschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	21.000,00	0	0	**717,24-**	717-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	21.000,00-	0	0	**717,24**	717	0
330003010100525 KIF II Hirschkampschule Walsumermark						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	450.000	0	**0,00**	450.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	625.000	0	**0,00**	625.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	175.000-	0	**0,00**	175.000	0
330003010100526 Luisenschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	60.000	0	**60.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	60.000-	0	**60.000,00-**	0	0
330003010100528 Overbergschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	120.000	0	**162.000,00**	42.000	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**366.671,78**	366.672	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	120.000-	0	**528.671,78-**	408.672-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010100529						
Jacobischule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**113.000,00**	113.000	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**389.459,09**	389.459	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**502.459,09-**	502.459-	0
330003010100530						
Königschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**123.000,00**	123.000	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**385.084,27**	385.084	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**508.084,27-**	508.084-	0
330003010190000						
KIF Verschiedene Schulen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	646.925,41	0	0	**276.661,19**	276.661	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	809.299,30	0	0	**55.924,55-**	55.925-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	162.373,89-	0	0	**332.585,74**	332.586	0
330003010190001						
Sonnenschutz Schulen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.500.000	0	**147.000,00**	1.353.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.500.000-	0	**147.000,00-**	1.353.000	0
330003010300002						
Friedrich-Ebert-Realschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	**112.500,00**	387.500-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	0	**112.500,00-**	387.500	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010300100						
KIF Anne-Frank-Realschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	431.000,00	0	0	**64.000,00**	64.000	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	474.299,09	100.000	0	**106.058,70**	6.059	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	43.299,09-	100.000-	0	**42.058,70-**	57.941	0
330003010400000						
Bertha-von-Suttner-Gymnasium						
Auszahlung für Baumaßnahmen	20.000,00	3.505.500	0	**259.932,24**	3.245.568-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000,00-	3.505.500-	0	**259.932,24-**	3.245.568	0
330003010400002						
Elsa-Brändström-Gymnasium						
Auszahlung für Baumaßnahmen	50.000,00	150.000	0	**200.000,00**	50.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000,00-	150.000-	0	**200.000,00-**	50.000-	0
330003010400003						
Sophie-Scholl-Gymnasium						
Auszahlung für Baumaßnahmen	20.000,00	250.000	0	**0,00**	250.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	20.000,00-	250.000-	0	**0,00**	250.000	0
330003010400004						
Heinrich-Heine-Gymnasium						
Auszahlung für Baumaßnahmen	19.040,00	270.000	0	**170.000,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.040,00-	270.000-	0	**170.000,00-**	100.000	0
330003010400110						
KIF Heinrich-Heine-Gymnasium						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	288.000,00	410.000	0	**443.903,97**	33.904	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	380.650,69	700.000	0	**556.696,44**	143.304-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	92.650,69-	290.000-	0	**112.792,47-**	177.208	0
330003010400120						
KIF						
Elsa-Brändström-Gymnasium						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	74.430,89	0	0	**67.096,28**	67.096	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	407.530,16	0	0	**44.251,25-**	44.251-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	333.099,27-	0	0	**111.347,53**	111.348	0
330003010400130						
KIF						
Bertha-von-Suttner-Gymnasium						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.804,70	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	120.297,51	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	63.492,81-	0	0	**0,00**	0	0
330003010400140						
Freiherr-vom-Stein-Gymnasium						
Auszahlung für Baumaßnahmen	350.000,00	100.000	0	**1.148,18-**	101.148-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	350.000,00-	100.000-	0	**1.148,18**	101.148	0
330003010401000						
Belastungsausgleich G9						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	557.305,55	1.114.610	0	**1.114.611,10**	1	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	557.305,55	1.114.610	0	**1.114.611,10**	1	0
330003010500001						
Glück-Auf-Schule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	3.675.000,00	1.525.000	0	**0,00**	1.525.000-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.675.000,00-	1.525.000-	0	**0,00**	1.525.000	0
330003010500002 Glück-Auf-Schule - Brandschutz						
Auszahlung für Baumaßnahmen	275.000,00	100.000	0	**100.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	275.000,00-	100.000-	0	**100.000,00-**	0	0
330003010500003 Schillerschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	55.300,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	55.300,00-	0	0	**0,00**	0	0
330003010500100 KIF Schillerschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	18.000	0	**32.092,13**	14.092	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	124.878,05	20.000	0	**54.676,60**	34.677	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	124.878,05-	2.000-	0	**22.584,47-**	20.584-	0
330003010500101 Schillerschule, Dep. Comenius						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	220.000	0	**318.078,53**	98.079	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	740.000	0	**808.176,60**	68.177	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	960.000-	0	**1.126.255,13-**	166.255-	0
330003010600000 Neue Schule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.000.000,00	10.800.000	0	**118.206,64**	10.681.793-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.000.000,00-	10.800.000-	0	**118.206,64-**	10.681.793	0
330003010600002 Gesamtschule Weierheide						
Auszahlung für Baumaßnahmen	393.500,00	3.208.500	0	**421.759,01**	2.786.741-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	393.500,00-	3.208.500-	0	**421.759,01-**	2.786.741	0
330003010600003 Fasia-Jansen-Gesamtschule Talentschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	310.379,53	220.000	0	**135.000,00**	85.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	310.379,53-	220.000-	0	**135.000,00-**	85.000	0
330003010600004 Heinrich-Böll-Gesamtschule						
Auszahlung für Baumaßnahmen	83.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	290.000	0	**318.539,20**	28.539	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	83.000,00-	290.000-	0	**318.539,20-**	28.539-	0
330003010600005 Heinrich-Böll-GS Kiefernstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**89.417,65**	89.418	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	290.000	0	**318.539,20**	28.539	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	290.000-	0	**407.956,85-**	117.957-	0
330003010600100 Gesamtschule Osterf. Verwaltungsbereich						
Auszahlung für Baumaßnahmen	385.000,00	0	0	**267.770,34**	267.770	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	385.000,00-	0	0	**267.770,34-**	267.770-	0
330003010600102 Gesamtschule Osterfeld Lehrküchen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	**110.000,00**	90.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	0	**110.000,00-**	90.000	0
330003010700000 Hans-Sachs-Berufskolleg						
Auszahlung für Baumaßnahmen	286.005,15	250.000	0	**207.951,41**	42.049-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000	0	**0,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	286.005,15-	350.000-	0	**207.951,41-**	142.049	0
330003010700002 Hans-Böckler-Berufskolle						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	116.000	0	**0,00**	116.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	116.000-	0	**0,00**	116.000	0
330003010700003 Hans-Böckler-Berufskolleg - Fitnessraum						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	300.000	0	**0,00**	300.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	300.000-	0	**0,00**	300.000	0
330003010700005 Niederrheinkolleg						
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	**276.736,91**	276.737	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**276.736,91-**	276.737-	0

Jahresergebnis 2023 | **Schulträgeraufgaben** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 03

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
330003010700201						
KIF II						
Käthe-Kollwitz-Berufskolleg						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.250.000,00	270.000	0	**727.321,80**	457.322	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.393.753,68	310.000	0	**1.062.835,48**	752.835	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.143.753,68-	40.000-	0	**335.513,68-**	295.514-	0
330003010700202						
Käthe-Kollwitz-Berufskolleg						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**14.572,41-**	14.572-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**14.572,41**	14.572	0
Gesamtsaldo	33.099.939,12-	40.272.250-	0	**18.220.022,36-**	22.052.228	2.636.400

Jahresergebnis 2023 | **Kultur und Wissenschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 04

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.497.682,24	2.977.540	0	2.842.077,29	135.463-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	2.000	0	0,00	2.000-	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.070.214,99	1.078.190	0	1.111.169,04	32.979	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.130,84	866.300	0	1.157.551,29	291.251	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.664,36	0	0	3.494,41	3.494	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	3.963.692,43	4.924.030	0	5.114.292,03	190.262	0
11	-	Personalaufwendungen	9.774.075,54	11.601.390	0	11.404.875,51	196.514-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.509.867,32	1.768.280	0	1.617.341,68	150.938-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.212.480,22	2.009.530	0	1.135.108,87	874.421-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	599.039,55	294.220	0	356.978,51	62.759	0
15	-	Transferaufwendungen	1.657.629,66	383.940	0	446.350,58	62.411	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.768.617,80	2.110.400	0	1.501.903,74	608.496-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	16.521.710,09	18.167.760	0	16.462.558,89	1.705.201-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	12.558.017,66-	13.243.730-	0	11.348.266,86-	1.895.463	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	2.392,59	2.393	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	2.392,59-	2.393-	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	12.558.017,66-	13.243.730-	0	11.350.659,45-	1.893.071	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	12.558.017,66-	13.243.730-	0	11.350.659,45-	1.893.071	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	91.749,34	58.800	0	115.039,29	56.239	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	12.649.767,00-	13.302.530-	0	11.465.698,74-	1.836.831	0

Jahresergebnis 2023

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04

Verantwortliche/r:
Herr Tsalastras

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	12.649.767,00-	13.302.530-	0	11.465.698,74-	1.836.831	0

Jahresergebnis 2023 | **Kultur und Wissenschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 04

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	22.450	0	0,00	22.450-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	22.450	0	0,00	22.450-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	680.000,00	620.000	0	792.855,27	172.855	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.933,60	22.450	0	9.888,40	12.562-	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	689.933,60	642.450	0	802.743,67	160.294	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	689.933,60-	620.000-	0	802.743,67-	182.744-	0

Jahresergebnis 2023 | **Kultur und Wissenschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 04

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
880004030100000 Ludwig Galerie						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.933,60	0	0	**9.888,40**	9.888	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.933,60-	0	0	**9.888,40-**	9.888-	0
880004030100200 Schloss Oberhausen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	110.000,00	0	0	**595,72-**	596-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	110.000,00-	0	0	**595,72**	596	0
880004030400000 Stadtarchiv						
Auszahlung für Baumaßnahmen	300.000,00	240.000	0	**471.095,51**	231.096	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	300.000,00-	240.000-	0	**471.095,51-**	231.096-	0
830004040200300 Umzug Medienzentrum Bert-Brecht-Haus						
Auszahlung für Baumaßnahmen	70.000,00	280.000	0	**222.355,48**	57.645-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	70.000,00-	280.000-	0	**222.355,48-**	57.645	0
860004070100000 Musikschule						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	22.450	0	**0,00**	22.450-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	200.000,00	100.000	0	**100.000,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	22.450	0	**0,00**	22.450-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	200.000,00-	100.000-	0	**100.000,00-**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Kultur und Wissenschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 04

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Gesamtsaldo	689.933,60-	620.000-	0	**802.743,67-**	182.744-	0

Jahresergebnis 2023 | **Soziale Leistungen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Schmidt

Produktbereich 05

Ertrags- und Aufwandsarten			Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.816.387,70	10.042.540	0	18.768.846,23	8.726.306	0
03	+	Sonstige Transfererträge	1.811.334,00	980.510	0	2.180.857,94	1.200.348	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.308,48	6.500	0	26.493,40	19.993	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.052,56	0	0	996.255,38	996.255	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.635.920,98	97.283.460	0	91.927.161,13	5.356.299-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	97.005,78	3.460	0	351.880,72	348.421	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	109.376.009,50	108.316.470	0	114.251.494,80	5.935.025	0
11	-	Personalaufwendungen	14.545.751,44	16.254.690	0	15.437.532,29	817.158-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.723.709,69	2.989.760	0	2.863.522,60	126.237-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.631.657,81	3.260.300	0	3.564.533,42	304.233	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	518.674,00	422.120	0	455.347,00	33.227	0
15	-	Transferaufwendungen	72.188.795,00	87.829.590	0	81.423.521,39	6.406.069-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.856.342,88	92.508.710	0	90.337.521,65	2.171.188-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	177.464.930,82	203.265.170	0	194.081.978,35	9.183.192-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	68.088.921,32-	94.948.700-	0	79.830.483,55-	15.118.216	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	5.000	0	0,00	5.000-	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	5.000-	0	0,00	5.000	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	68.088.921,32-	94.953.700-	0	79.830.483,55-	15.123.216	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	68.088.921,32-	94.953.700-	0	79.830.483,55-	15.123.216	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.041,89	317.690	0	251.650,75	66.039-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	68.384.963,21-	95.271.390-	0	80.082.134,30-	15.189.256	0

Jahresergebnis 2023

Soziale Leistungen

Produktbereich 05

Verantwortliche/r:
Herr Motschull, Herr Schmidt

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	68.384.963,21-	95.271.390-	0	80.082.134,30-	15.189.256	0

Jahresergebnis 2023 | **Soziale Leistungen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Schmidt

Produktbereich 05

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	990.000,00	990.000	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	990.000,00	990.000	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	990.000,00	990.000	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	990.000,00	990.000	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Soziale Leistungen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Schmidt

Produktbereich 05

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
320005020700140 Niederrheinkolleg -Flüchtlingsunterkunft						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**990.000,00**	990.000	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	**990.000,00**	990.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**0,00**	0	0
Gesamtsaldo	0,00	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 06

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.759.548,99	48.239.530	0	48.952.212,98	712.683	0
03	+	Sonstige Transfererträge	2.856.328,64	2.497.960	0	2.836.016,49	338.056	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.706.904,40	5.993.320	0	6.824.796,00	831.476	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	282.364,80	309.900	0	341.194,09	31.294	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.355.280,77	13.020.280	0	10.055.379,22	2.964.901-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.044.029,10	1.557.540	0	1.372.574,40	184.966-	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	72.004.456,70	71.618.530	0	70.382.173,18	1.236.357-	0
11	-	Personalaufwendungen	35.295.231,75	38.821.930	0	37.553.217,73	1.268.712-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	6.264.677,22	6.436.100	0	6.552.553,61	116.454	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.711.563,99	7.371.320	0	7.740.966,03	369.646	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.266.039,61	1.070.490	0	1.498.948,08	428.458	0
15	-	Transferaufwendungen	131.275.870,97	141.731.280	0	145.315.714,03	3.584.434	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.170.674,32	4.220.710	0	3.296.176,34	924.534-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	184.984.057,86	199.651.830	0	201.957.575,82	2.305.746	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	112.979.601,16-	128.033.300-	0	131.575.402,64-	3.542.103-	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	112.979.601,16-	128.033.300-	0	131.575.402,64-	3.542.103-	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	112.979.601,16-	128.033.300-	0	131.575.402,64-	3.542.103-	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.149,41	205.290	0	171.005,95	34.284-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	113.166.750,57-	128.238.590-	0	131.746.408,59-	3.507.819-	0

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 06

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	113.166.750,57-	128.238.590-	0	131.746.408,59-	3.507.819-	0

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 06

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.126.060,23	660.510	0	706.301,55	45.792	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	1.126.060,23	660.510	0	706.301,55	45.792	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	2.962.729,64	2.176.910	0	1.250.487,58	926.422-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	2.962.729,64	2.176.910	0	1.250.487,58	926.422-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.836.669,41-	1.516.400-	0	544.186,03-	972.214	0

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 06

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
310006010100020						
KIF Kindertageseinrichtungen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.007,15	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	15.850,75-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	155.857,90	0	0	**0,00**	0	0
310006010100040						
Jugendfreizeiteinrichtungen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	53.922,02	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	53.922,02-	0	0	**0,00**	0	0
310006010100050						
KTE Gustavstraße Waldgruppe						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	**0,00**	250.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	0	**0,00**	250.000	0
310006010100110						
KTE Ackerstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	266.150,02	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	266.150,02-	0	0	**0,00**	0	0
310006010100120						
KTE Biefang						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	215.010	0	**191.522,00**	23.488-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	145.103,26	0	0	**108.871,71**	108.872	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	145.103,26-	215.010	0	**82.650,29**	132.360-	0
310006010100150						
KTE Lirich II						

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 06

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Auszahlung für Baumaßnahmen	12.615,77-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	12.615,77	0	0	**0,00**	0	0
310006010100200						
KTE Bahnstraße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	519.750,00	445.500	0	**445.500,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	993.536,08	520.000	0	**343.480,83**	176.519-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	473.786,08-	74.500-	0	**102.019,17**	176.519	0
310006010100400						
KTE Rechenacker						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	466.303,08	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	724.598,64	65.000	0	**54.576,31-**	119.576-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	258.295,56-	65.000-	0	**54.576,31**	119.576	0
310006010109000						
KTE Gebäude						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**69.279,55**	69.280	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	97.528,62	156.000	0	**45.792,33**	110.208-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	97.528,62-	156.000-	0	**23.487,22**	179.487	0
310006010290400						
Spielplätze/Geräte						
Auszahlung für Baumaßnahmen	256.117,52	985.910	0	**806.919,02**	178.991-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	256.117,52-	985.910-	0	**806.919,02-**	178.991	0
310006010290401						
Spielplatz City West						
Auszahlung für Baumaßnahmen	454.240,00	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** | **Verantwortliche/r:** **Herr Schmidt**

Produktbereich 06

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	454.240,00-	0	0	**0,00**	0	0
310006010290402 Spielplatz Glasstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	**0,00**	200.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	0	**0,00**	200.000	0
Gesamtsaldo	1.836.669,41-	1.516.400-	0	**544.186,03-**	972.214	0

Jahresergebnis 2023 | **Gesundheitsdienste** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull

Produktbereich 07

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.590,96	211.240	0	269.666,54	58.427	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	610	0	0,00	610-	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153.171,23	109.690	0	167.854,45	58.164	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.485.518,95	1.591.000	0	1.406.955,33	184.045-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	56.683,26	150	0	39.115,73	38.966	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	1.931.964,40	1.912.690	0	1.883.592,05	29.098-	0
11	-	Personalaufwendungen	7.409.580,78	6.053.630	0	6.970.053,99	916.424	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.343.878,62	1.029.190	0	1.266.683,55	237.494	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.446.784,07	2.610.980	0	2.296.359,85	314.620-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	113.058,00	105.170	0	114.809,79	9.640	0
15	-	Transferaufwendungen	3.175.895,00	3.162.000	0	3.629.656,34	467.656	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	241.873,40	386.410	0	269.625,92	116.784-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	14.731.069,87	13.347.380	0	14.547.189,44	1.199.809	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	12.799.105,47-	11.434.690-	0	12.663.597,39-	1.228.907-	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	12.799.105,47-	11.434.690-	0	12.663.597,39-	1.228.907-	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	12.799.105,47-	11.434.690-	0	12.663.597,39-	1.228.907-	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.478,63	24.730	0	20.826,34	3.904-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	12.821.584,10-	11.459.420-	0	12.684.423,73-	1.225.004-	0

Jahresergebnis 2023 | **Gesundheitsdienste** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull

Produktbereich 07

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	12.821.584,10-	11.459.420-	0	12.684.423,73-	1.225.004-	0

Jahresergebnis 2023 | **Gesundheitsdienste** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull

Produktbereich 07

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.580,00	132.000	0	690.000,00	558.000	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	147.580,00	132.000	0	690.000,00	558.000	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	126,26	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.580,00	132.000	0	0,00	132.000-	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	147.706,26	132.000	0	0,00	132.000-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	126,26-	0	0	690.000,00	690.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Gesundheitsdienste** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull

Produktbereich 07

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
340007010100000 Gesundheitswesen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	147.580,00	132.000	0	**690.000,00**	558.000	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	126,26	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	147.580,00	132.000	0	**0,00**	132.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	126,26-	0	0	**690.000,00**	690.000	0
Gesamtsaldo	126,26-	0	0	**690.000,00**	690.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.613.282,94	1.893.170	0	2.925.677,52	1.032.508	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.439,88	248.000	0	337.062,43	89.062	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,21-	0	0	1,39	1	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	125.383,51	125.384	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	1.801.722,61	2.141.170	0	3.388.124,85	1.246.955	0
11	-	Personalaufwendungen	860.948,37	996.050	0	877.292,73	118.757-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	175.405,85	196.410	0	177.019,74	19.390-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.028.627,68	1.065.760	0	896.938,15	168.822-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.499.574,86	2.034.080	0	2.669.950,33	635.870	0
15	-	Transferaufwendungen	911.076,83	969.290	0	916.253,06	53.037-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	377.350,68	625.310	0	452.622,28	172.688-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	5.852.984,27	5.886.900	0	5.990.076,29	103.176	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	4.051.261,66-	3.745.730-	0	2.601.951,44-	1.143.779	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	4.051.261,66-	3.745.730-	0	2.601.951,44-	1.143.779	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	4.051.261,66-	3.745.730-	0	2.601.951,44-	1.143.779	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	421.479,30	415.010	0	426.460,83	11.451	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	4.472.740,96-	4.160.740-	0	3.028.412,27-	1.132.328	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€) 2022	Haushaltsansatz(€) fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.	Jahresergebnis (€)	Vergleich Ansatz/Ist	Übtrg.Ermä. nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	4.472.740,96-	4.160.740-	0	3.028.412,27-	1.132.328	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.154.189,00	3.444.250	0	1.427.803,50	2.016.447-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	16.847,64	13.300	0	6.685,38	6.615-	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	2.171.036,64	3.457.550	0	1.434.488,88	2.023.061-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	4.108.790,19	6.319.490	0	3.487.894,20	2.831.596-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	24.600,00	24.600	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	4.108.790,19	6.319.490	0	3.512.494,20	2.806.996-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.937.753,55-	2.861.940-	0	2.078.005,32-	783.935	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
250008010100000 Ausleihungen Vereine						
Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	16.847,64	13.300	0	**6.685,38**	6.615-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	16.847,64	13.300	0	**6.685,38**	6.615-	0
250008010101000 Sportgebäude/-anlagen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	353.000,00	200.000	0	**135.108,80**	64.891-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	353.000,00-	200.000-	0	**135.108,80-**	64.891	0
250008010200000 Sport-/Turnhallen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.246.170,00	1.200.660	0	**86.315,00**	1.114.345-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.246.170,00-	1.200.660-	0	**86.315,00-**	1.114.345	0
250008010200002 Sportanlage Concordiastraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	56.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	56.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
250008010300740 Stadion Niederrhein						
Auszahlung für Baumaßnahmen	111.300,00	100.000	0	**191.669,35**	91.669	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	111.300,00-	100.000-	0	**191.669,35-**	91.669-	0
250008010300750 Sportkirche						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	600.000	0	**0,00**	600.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	666.670	0	**43.802,10**	622.868-	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	66.670-	0	**43.802,10-**	22.868	0
250008010300760 Beleuchtete Laufstrecke						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	255.520	0	**178.867,50**	76.653-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.000.000	0	**693.998,94**	306.001-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	744.480-	0	**515.131,44-**	229.349	0
251008010300301 KIF Sporthalle Mellinghofer Str.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	46.129,12	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	46.129,12-	0	0	**0,00**	0	0
251008010300302 Sportanlage Mellinghofer Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**50.000,00**	50.000	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**24.600,00**	24.600	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**74.600,00-**	74.600-	0
251008010300720 Sportanlage Kuhle						
Auszahlung für Baumaßnahmen	105.999,03	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	105.999,03-	0	0	**0,00**	0	0
251008010300730 Sportanlage Schönefeld						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**168.000,00**	168.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**168.000,00-**	168.000-	0
251008010300770						
Sportanlage Dellwig						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.367,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	148.367,00	0	0	**0,00**	0	0
251008010300780						
Sportanlage Lindnerstraße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	411.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	450.329,74	0	0	**1.259,91**	1.260	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.329,74-	0	0	**1.259,91-**	1.260-	0
252008010300500						
Sportanlage Bahnstr. Holten						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	677.556,00	1.406.990	0	**766.556,00**	640.434-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	278.966,19	1.910.000	0	**1.319.069,19**	590.931-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	398.589,81	503.010-	0	**552.513,19-**	49.503-	0
252008010300700						
Schmachtendorf/Buchenweg						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	917.266,00	273.380	0	**273.380,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.460.896,11	31.000	0	**385.511,44**	354.511	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	543.630,11-	242.380	0	**112.131,44-**	354.511-	0
252008010300930						
Sportanlage Am Dicken Stein						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**85.000,00**	85.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Sportförderung** | **Verantwortliche/r:** Herr Schmidt

Produktbereich 08

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**85.000,00-**	85.000-	0
253008010300400						
Sportplatz Lindnerstr.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**8.070,10-**	8.070-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**8.070,10**	8.070	0
253008010300500						
Sportzentrum Volksgarten						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**209.000,00**	209.000	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**336.229,57**	336.230	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**127.229,57-**	127.230-	0
253008010300910						
Turnhalle Ripsdörnestr.						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	908.360	0	**0,00**	908.360-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.211.160	0	**0,00**	1.211.160-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	302.800-	0	**0,00**	302.800	0
Gesamtsaldo	1.937.753,55-	2.861.940-	0	**2.078.005,32-**	783.935	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.436.005,10	1.477.520	0	1.176.284,00	301.236-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.787,72	202.800	0	186.654,71	16.145-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	505,10	3.700	0	96.710,89	93.011	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6,99	0	0	11,95	12	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	117,40	5.000	0	85.999,75	81.000	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	1.631.422,31	1.689.020	0	1.545.661,30	143.359-	0
11	-	Personalaufwendungen	6.580.181,90	7.527.800	0	6.975.111,36	552.689-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.220.777,07	1.736.070	0	1.255.568,48	480.502-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363.555,60	509.580	0	366.204,16	143.376-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	71.209,00	27.800	0	67.668,72	39.869	0
15	-	Transferaufwendungen	1.720.684,76	3.010.490	0	2.623.692,62	386.797-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.010.184,31	1.544.430	0	1.407.050,93	137.379-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	10.966.592,64	14.356.170	0	12.695.296,27	1.660.874-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	9.335.170,33-	12.667.150-	0	11.149.634,97-	1.517.515	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	9.335.170,33-	12.667.150-	0	11.149.634,97-	1.517.515	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	9.335.170,33-	12.667.150-	0	11.149.634,97-	1.517.515	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	9.335.170,33-	12.667.150-	0	11.149.634,97-	1.517.515	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	9.335.170,33-	12.667.150-	0	11.149.634,97-	1.517.515	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.345.039,00	4.641.040	0	990.316,00	3.650.724-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	4.345.039,00	4.641.040	0	990.316,00	3.650.724-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	3.767.180,79	13.933.260	0	6.133.996,74	7.799.263-	1.000.000
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	74.600	0	78.358,72	3.759	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	3.767.180,79	14.007.860	0	6.212.355,46	7.795.505-	1.000.000
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	577.858,21	9.366.820-	0	5.222.039,46-	4.144.781	1.000.000

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
510009020106700 GSO Rückbau Mulitfunktionskomplex						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	238.904,00	199.700	0	**199.700,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	788.761,71	0	0	**73.655,19**	73.655	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	549.857,71-	199.700	0	**126.044,81**	73.655-	0
510009020106800 GSO Errichtung Mulitfunktionskomplex						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.241.400,00	3.821.430	0	**143.151,00**	3.678.279-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	928.804,91	9.800.000	0	**3.544.832,72**	6.255.167-	1.000.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.312.595,09	5.978.570-	0	**3.401.681,72-**	2.576.888	1.000.000
510009020106801 Ziegelstr. Spielplatzumgestaltung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	29.533,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	291.772,19	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	262.239,19-	0	0	**0,00**	0	0
510009020106802 Erich-Kästner-Schule Hofgestaltung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	44.634,00	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	349.485,47	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	304.851,47-	0	0	**0,00**	0	0
510009020106804 Gesamtsch.Osterfeld Schulhofumgestaltung						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	75.000	0	**0,00**	75.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	75.000-	0	**0,00**	75.000	0
510009020107100 Kleiner Markt Relaunch						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	336.240,00	281.340	0	**329.505,00**	48.165	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	783.666,37	2.245.760	0	**1.724.225,29**	521.535-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	447.426,37-	1.964.420-	0	**1.394.720,29-**	569.700	0
510009020107105 Steinbrinkschule Hofgestaltung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.050,00	72.400	0	**81.630,00**	9.230	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.924,14	494.000	0	**304.813,35**	189.187-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	51.125,86	421.600-	0	**223.183,35-**	198.417	0
510009020107107 Lantermann-Haus						
Auszahlung für Baumaßnahmen	50.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	50.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
510009020107108 Umbau Bahnhofstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	**415.630,99**	84.369-	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	0	**415.630,99-**	84.369	0
510009020107200 Brückenschlag RIM Energetik, Barrierefr.						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	394.278,00	6.000	0	**6.000,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	565.766,00	7.500	0	**3.750,00**	3.750-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	171.488,00-	1.500-	0	**2.250,00**	3.750	0
510009020107204 Hans-Sachs-Berufskolleg Hofgestaltung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	104.130	0	**104.130,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	312.000	0	**29.987,04**	282.013-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	207.870-	0	**74.142,96**	282.013	0
510009020107205 Elsa-Brändström-Gymn. Schulhofumgestaltg						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	77.310	0	**77.310,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	231.000	0	**31.114,71**	199.885-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	153.690-	0	**46.195,29**	199.885	0
510009020107206 Anne-Frank-Realschule Schulhofumgestaltg						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.890	0	**48.890,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	146.000	0	**987,70**	145.012-	0

Jahresergebnis 2023 | **Räuml. Planung u. Entwickl., Geoinfo.** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Motschull

Produktbereich 09

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	97.110-	0	**47.902,30**	145.012	0
510009020107207						
Umbau Zentrale Marktstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	122.000	0	**4.999,75**	117.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	122.000-	0	**4.999,75-**	117.000	0
520009030100000						
Beschaffung Vermessung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	29.840	0	**0,00**	29.840-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	74.600	0	**78.358,72**	3.759	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	44.760-	0	**78.358,72-**	33.599-	0
Gesamtsaldo	577.858,21	9.366.820-	0	**5.222.039,46-**	4.144.781	1.000.000

Jahresergebnis 2023 | **Bauen und Wohnen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 10

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.300,00	58.000	0	58.800,00	800	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.788.946,33	1.472.000	0	1.897.015,09	425.015	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.404,83	0	0	0,00	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	253.835,06	89.060	0	29.154,82	59.905-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	55.159,93	75.500	0	78.495,01	2.995	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	2.159.646,15	1.694.560	0	2.063.464,92	368.905	0
11	-	Personalaufwendungen	4.432.481,16	4.568.480	0	5.194.957,38	626.477	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	845.542,06	1.027.570	0	954.334,31	73.236-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463.960,35	221.440	0	319.926,33	98.486	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	4.159,00	0	0	4.076,00	4.076	0
15	-	Transferaufwendungen	82.669,00	83.000	0	76.370,00	6.630-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	625.938,85	543.420	0	644.944,94	101.525	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	6.454.750,42	6.443.910	0	7.194.608,96	750.699	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	4.295.104,27-	4.749.350-	0	5.131.144,04-	381.794-	0
19	+	Finanzerträge	0,00	500	0	0,00	500-	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	500	0	0,00	500-	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	4.295.104,27-	4.748.850-	0	5.131.144,04-	382.294-	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	4.295.104,27-	4.748.850-	0	5.131.144,04-	382.294-	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.358,94	3.500	0	2.825,65	674-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	4.297.463,21-	4.752.350-	0	5.133.969,69-	381.620-	0

Jahresergebnis 2023

Bauen und Wohnen

Produktbereich 10

Verantwortliche/r:
Herr Motschull, Herr Dr. Palotz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	4.297.463,21-	4.752.350-	0	5.133.969,69-	381.620-	0

Jahresergebnis 2023 | **Bauen und Wohnen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 10

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.980,39	2.700	0	1.308,91	1.391-	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	9.980,39	2.700	0	1.308,91	1.391-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.980,39	2.700	0	1.308,91	1.391-	0

Jahresergebnis 2023 | **Bauen und Wohnen** | **Verantwortliche/r:** Herr Motschull, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 10

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
540010040100000 Ausleihungen Einzahlung aus der Veräußerung von Finanzanlagen	9.980,39	2.700	0	**1.308,91**	1.391-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.980,39	2.700	0	**1.308,91**	1.391-	0
Gesamtsaldo	9.980,39	2.700	0	**1.308,91**	1.391-	0

Jahresergebnis 2023 | **Ver- und Entsorgung** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 11

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	711.345,00	723.420	0	816.904,00	93.484	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.412.591,52	72.111.050	0	66.625.444,67	5.485.605-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.888,00	2.300	0	0,00	2.300-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.811.815,13	2.086.000	0	1.544.665,34	541.335-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.007.543,99	3.000	0	49.000,00	46.000	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	75.948.183,64	74.925.770	0	69.036.014,01	5.889.756-	0
11	-	Personalaufwendungen	896.041,25	868.180	0	991.396,94	123.217	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	149.429,47	186.350	0	164.572,54	21.777-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.651.884,87	34.607.320	0	31.052.614,80	3.554.705-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.171.218,00	10.304.770	0	10.008.797,00	295.973-	0
15	-	Transferaufwendungen	25.269.072,53	27.487.600	0	25.979.830,03	1.507.770-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.463.024,49	126.510	0	3.714.917,41	3.588.407	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	73.600.670,61	73.580.730	0	71.912.128,72	1.668.601-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	2.347.513,03	1.345.040	0	2.876.114,71-	4.221.155-	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	2.347.513,03	1.345.040	0	2.876.114,71-	4.221.155-	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	2.347.513,03	1.345.040	0	2.876.114,71-	4.221.155-	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.113.991,64	11.640.350	0	11.977.037,28	336.687	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.104.000,00	2.104.000	0	2.446.651,48	342.651	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	11.357.504,67	10.881.390	0	6.654.271,09	4.227.119-	0

Jahresergebnis 2023 | **Ver- und Entsorgung** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 11

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€) 2022	Haushaltsansatz(€) fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.	Jahresergebnis (€)	Vergleich Ansatz/Ist	Übtrg.Ermä. nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	11.357.504,67	10.881.390	0	6.654.271,09	4.227.119-	0

Jahresergebnis 2023 | **Ver- und Entsorgung** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 11

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	81.624,31	75.000	0	5.739,06	69.261-	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	81.624,31	75.000	0	5.739,06	69.261-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	11.610.000,00	13.450.000	0	13.423.394,12	26.606-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	11.610.000,00	13.450.000	0	13.423.394,12	26.606-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.528.375,69-	13.375.000-	0	13.417.655,06-	42.655-	0

Jahresergebnis 2023 | **Ver- und Entsorgung** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 11

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560011030100000						
Kanalbauprogramm						
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	81.624,31	75.000	0	**5.739,06**	69.261-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	11.610.000,00	13.450.000	0	**13.450.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	11.528.375,69-	13.375.000-	0	**13.444.260,94-**	69.261-	0
560011030100300						
Emscherinsel Regenwasser						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**26.605,88-**	26.606-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**26.605,88**	26.606	0
Gesamtsaldo	11.528.375,69-	13.375.000-	0	**13.417.655,06-**	42.655-	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.809.314,87	10.719.620	0	8.327.023,28	2.392.597-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.091.404,86	9.441.110	0	9.107.621,90	333.488-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	564.752,43	596.500	0	595.061,31	1.439-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.562,83	4.000	0	7,38	3.993-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	106.897,33	30.550	0	177.241,24	146.691	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	18.609.932,32	20.791.780	0	18.206.955,11	2.584.825-	0
11	-	Personalaufwendungen	3.819.236,22	4.304.680	0	4.522.081,52	217.402	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	704.728,54	915.120	0	820.543,47	94.577-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.195.427,57	26.010.870	0	20.116.963,21	5.893.907-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.722.416,70	18.073.090	0	14.598.791,57	3.474.298-	0
15	-	Transferaufwendungen	18.682,22	0	0	55.043,62-	55.044-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.365.039,99	1.740.500	0	1.246.184,24	494.316-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	39.825.531,24	51.044.260	0	41.249.520,39	9.794.740-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	21.215.598,92-	30.252.480-	0	23.042.565,28-	7.209.915	0
19	+	Finanzerträge	0,00	5.120	0	0,00	5.120-	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	5.120	0	0,00	5.120-	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	21.215.598,92-	30.247.360-	0	23.042.565,28-	7.204.795	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	21.215.598,92-	30.247.360-	0	23.042.565,28-	7.204.795	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.799.328,28	1.788.630	0	1.787.981,98	648-	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.543.435,25	9.771.250	0	10.335.487,56	564.238	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	28.959.705,89-	38.229.980-	0	31.590.070,86-	6.639.909	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	28.959.705,89-	38.229.980-	0	31.590.070,86-	6.639.909	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.215.889,57	13.569.830	0	2.326.469,62	11.243.360-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.398,64	1.000	0	0,00	1.000-	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.543.157,62	1.030.000	0	2.191.354,41	1.161.354	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	7.760.445,83	14.600.830	0	4.517.824,03	10.083.006-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.032,49	1.501.100	0	961.482,89	539.617-	0
für Baumaßnahmen	7.893.792,34	23.299.160	0	8.593.938,61	14.705.221-	8.031.130
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	7.902.824,83	24.800.260	0	9.555.421,50	15.244.839-	8.031.130
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	142.379,00-	10.199.430-	0	5.037.597,47-	5.161.833	8.031.130

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560012010100000						
Erwerb von Grundstücken						
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.398,64	1.000	0	**0,00**	1.000-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.003,94	67.000	0	**24.367,64**	42.632-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	7.605,30-	66.000-	0	**24.367,64-**	41.632	0
560012010100065						
KIF Grenzstraße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	481.740,03	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	481.740,03	0	0	**0,00**	0	0
560012010100070						
KIF K15 Steinbrinkstraße Süd						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	329.928,47	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	186.159,18	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	143.769,29	0	0	**0,00**	0	0
560012010101000						
Straßenbauprogramm Ingenieurleistungen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	281.460,33	500.000	0	**270.697,11**	229.303-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	281.460,33-	500.000-	0	**270.697,11-**	229.303	0
560012010101100						
Johann-Tombers-Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	618.266,72	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	618.266,72-	0	0	**0,00**	0	0
560012010101200 Beiträge und ähnliche Entgelte						
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.277.566,17	1.030.000	0	**1.868.714,56**	838.715	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.277.566,17	1.030.000	0	**1.868.714,56**	838.715	0
560012010102400 Wegweisung Osterfelder Straße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	480.642,29	57.000	0	**0,00**	57.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	480.642,29	57.000	0	**0,00**	57.000-	0
560012010102800 Wegeverbindungen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	39.918,01	80.000	0	**0,00**	80.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	39.918,01-	80.000-	0	**0,00**	80.000	0
560012010104000 Hansastraße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	400.000	0	**0,00**	400.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.070.000	0	**0,00**	1.070.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	670.000-	0	**0,00**	670.000	0
560012010104300 Freitaler Platz						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	95.000	0	**0,00**	95.000-	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	95.000-	0	**0,00**	95.000	0
560012010104500 Wilhelmstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	22.053,67	30.000	0	**25.394,60**	4.605-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	22.053,67-	30.000-	0	**25.394,60-**	4.605	0
560012010104600 Querstellen für Radverkehr						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.500,00	797.000	0	**0,00**	797.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	55.880,64	797.000	0	**21.628,68**	775.371-	775.371
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	26.619,36	0	0	**21.628,68-**	21.629-	775.371
560012010104701 Verkehrsdatenerfassung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	665.057,75	149.000	0	**0,00**	149.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	665.057,75	149.000	0	**0,00**	149.000-	0
560012010105200 Gewerbepark Waldteich/Weierheide						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.300.000,00	1.000.000	0	**43.075,00**	956.925-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	28,55	0	0	**0,00**	0	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.525.842,72	2.000.000	0	**1.117.125,43**	882.875-	880.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.774.128,73	1.000.000-	0	**1.074.050,43-**	74.050-	880.000
560012010105400 Fahrradgaragen						

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	692.048,00	238.700	0	**0,00**	238.700-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	617.185,66	263.540	0	**494.291,61**	230.752	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	74.862,34	24.840-	0	**494.291,61-**	469.452-	0
560012010105500 Brücke Wittekindstraße Neubau						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	4.310.140	0	**1.577.152,62**	2.732.987-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	31.000	0	**0,00**	31.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	5.200.000	0	**1.742.404,16**	3.457.596-	3.457.596
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	920.860-	0	**165.251,54-**	755.608	3.457.596
560012010105800 Kewerstraße (EÜ)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	**0,00**	50.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	0	**0,00**	50.000	0
560012010108900 Ern. v. verkehrstechnischen Anlagen (GS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	194.176,12	80.000	0	**60.841,35**	19.159-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	194.176,12-	80.000-	0	**60.841,35-**	19.159	0
560012010120000 Straßenbeleuchtung						
Auszahlung für Baumaßnahmen	524.320,72	1.287.500	0	**1.063.682,57**	223.817-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	524.320,72-	1.287.500-	0	**1.063.682,57-**	223.817	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560012010190000 Straßenbauprogramm Gemeindestraßen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	1.500.000	0	**0,00**	1.500.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	1.500.000-	0	**0,00**	1.500.000	0
560012010190091 Arminstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	2.109,46	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.109,46-	0	0	**0,00**	0	0
560012010190123 Tannenbergstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**66.858,36**	66.858	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**66.858,36-**	66.858-	0
560012010190127 Badenstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	95.271,03	0	0	**10.288,95**	10.289	15.110
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	95.271,03-	0	0	**10.288,95-**	10.289-	15.110
560012010190132 Bremerhavener Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	13.598,15	0	0	**11.863,78**	11.864	782
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	13.598,15-	0	0	**11.863,78-**	11.864-	782
560012010190133 Rehmer						
Auszahlung für Baumaßnahmen	392,70	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	392,70-	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560012010190134 Liebknechtstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	448.669,72	0	0	**96.628,95**	96.629	12.145
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	448.669,72-	0	0	**96.628,95-**	96.629-	12.145
560012010190135 Hartmannstraße (Geh- u. Parkstreifen)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	57.540,67	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	57.540,67-	0	0	**0,00**	0	0
560012010190136 Heiderhöfen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	569.315,34	0	0	**80.630,57**	80.631	23.558
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	569.315,34-	0	0	**80.630,57-**	80.631-	23.558
560012010190138 SBP Schmachtendorfer Markt						
Auszahlung für Baumaßnahmen	49.813,40	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	49.813,40-	0	0	**0,00**	0	0
560012010190139 SBP Steinbrinkstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	64.428,47	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	64.428,47-	0	0	**0,00**	0	0
560012010190141 Pöller Sterkrade						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**214.541,97**	214.542	9.375
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**214.541,97-**	214.542-	9.375

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560012010190142						
Concordiastr. Knotenpunkte						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**455.900,00**	455.900	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**562.335,33**	562.335	53.496
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**106.435,33-**	106.435-	53.496
560012010190143						
Richard-Wagner-Allee						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**39.440,17**	39.440	294.694
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**39.440,17-**	39.440-	294.694
560012010190144						
Bismarckstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**0,00**	0	208.378
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**0,00**	0	208.378
560012010190145						
Johann-Tombers-Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**29.757,41**	29.757	27.653
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**29.757,41-**	29.757-	27.653
560012010190146						
Feuerwehrzufahrt Süd P&R Rehmer						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**0,00**	0	478.721
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**0,00**	0	478.721
560012010190200						
Begrünung/Ersatzpflanzungen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**6.134,38**	6.134	11.776

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**6.134,38-**	6.134-	11.776
560112010105400 K1 - Nathlandstraße						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	210.000	0	**0,00**	210.000-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.100	0	**0,00**	3.100-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	28.101,73	530.000	0	**0,00**	530.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	28.101,73-	323.100-	0	**0,00**	323.100	0
560112010105600 Erneuerung verkehrstechn.Einrichtg. (KS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	500.000	0	**295.762,89**	204.237-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	500.000-	0	**295.762,89-**	204.237	0
560112010106100 Thüringer Str. (KS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	50.000	0	**0,00**	50.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	50.000-	0	**0,00**	50.000	0
560112010106200 Lindnerstraße K3 (KS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	120.000	0	**0,00**	120.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	120.000-	0	**0,00**	120.000	0
560112010106400 K4 - Vestische Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	2.019.040	0	**4.268,15-**	2.023.308-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	2.019.040-	0	**4.268,15**	2.023.308	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560112010106500						
Brücke - Vestische Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	320.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	320.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
560112010106600						
K16 - Forststraße						
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	2.000	0	**0,00**	2.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	**0,00**	100.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	102.000-	0	**0,00**	102.000	0
560112010106700						
K14 - Alstadener Str.						
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	8.000	0	**0,00**	8.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	170.000	0	**14.776,13**	155.224-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	178.000-	0	**14.776,13-**	163.224	0
560112010190000						
Straßenbauprogramm Kreisstraßen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	600.000	0	**0,00**	600.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	600.000-	0	**0,00**	600.000	0
560212010101200						
Beiträge und ähnliche Entgelte (LS)						
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	174.021,45	0	0	**311.489,85**	311.490	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	174.021,45	0	0	**311.489,85**	311.490	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560212010108000						
Neubau der L 215n (LS)						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	6.000.000	0	**0,00**	6.000.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	6.372,45	250.000	0	**142.094,44**	107.906-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.372,45-	5.750.000	0	**142.094,44-**	5.892.094-	0
560212010108300						
Emmericher Str.-L4 (LS)						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	115.773,03	190.000	0	**0,00**	190.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	430.997,74	0	0	**56.385,73**	56.386	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	315.224,71-	190.000	0	**56.385,73-**	246.386-	0
560212010108400						
Ern. v. verkehrstechnischen Anlagen (LS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.013.499,54	320.000	0	**614.857,96**	294.858	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.013.499,54-	320.000-	0	**614.857,96-**	294.858-	0
560212010108600						
Lärmaktionsplan						
Auszahlung für Baumaßnahmen	209.316,34	1.535.000	0	**357.319,41**	1.177.681-	1.077.000
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	209.316,34-	1.535.000-	0	**357.319,41-**	1.177.681	1.077.000
560212010190000						
Straßenbauprogramm Landesstraßen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	**0,00**	250.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	0	**0,00**	250.000	0

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560212010190007 Dialogdisplay L 4 Emmericher Straße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**4.552,76**	4.553	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**4.552,76-**	4.553-	0
560312010100300 Ern. v. verkehrstechnischen Anlagen (BS)						
Auszahlung für Baumaßnahmen	106.630,53	0	0	**99.589,19**	99.589	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	106.630,53-	0	0	**99.589,19-**	99.589-	0
560312010101600 V2X Mülheimer Str. (BS)						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	**70.244,34**	70.244	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**70.244,34**	70.244	0
560012010500000 Stellplatzablösungen						
Einzahlung aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	91.570,00	0	0	**11.150,00**	11.150	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	91.570,00	0	0	**11.150,00**	11.150	0
560012010500100 Parkplatz Sportplatz Erlenstraße						
Auszahlung für Baumaßnahmen	8.377,90	700.000	0	**645.862,86**	54.137-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.377,90-	700.000-	0	**645.862,86-**	54.137	0
560012010600000 ÖPNV						

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	217.990	0	**180.097,66**	37.892-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	104.748,24	361.000	0	**119.134,63**	241.865-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	104.748,24-	143.010-	0	**60.963,03**	203.973	0
560012010600010 ÖPNV-Beschleunigung						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.600,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	61.600,00	0	0	**0,00**	0	0
560012010600200 Ersatzbauwerke Bahnübergänge						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	250.000	0	**0,00**	250.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	250.000-	0	**0,00**	250.000	0
560012010600300 Radabstellanlage VRR						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.600,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	6.600,00	0	0	**0,00**	0	0
560012010600500 Personenunterführung Bahnhof Sterkrade						
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.390.000	0	**937.115,25**	452.885-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	299.345,16	2.217.900	0	**333.325,38**	1.884.575-	705.475
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	299.345,16-	3.607.900-	0	**1.270.440,63-**	2.337.459	705.475

Jahresergebnis 2023 | **Verkehrsflächen u. -anlagen,ÖPNV** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz, Herr Tsalastras

Produktbereich 12

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560012010600600 Ersatzbrücken Osterfelder Str.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	173.180	0	**0,00**	173.180-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	173.180-	0	**0,00**	173.180	0
560012010600700 Bahnübergang Eichenstr.						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	200.000	0	**0,00**	200.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	200.000-	0	**0,00**	200.000	0
Gesamtsaldo	142.379,00-	10.199.430-	0	**5.037.597,47-**	5.161.833	8.031.130

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	236.527,62	256.600	0	511.129,55	254.530	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.481.905,98	1.713.500	0	1.407.801,63	305.698-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.605,89	22.780	0	18.864,07	3.916-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.049,56	86.940	0	95.522,37	8.582	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	163.054,25	4.000	0	4.066,41	66	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	2.233.143,30	2.083.820	0	2.037.384,03	46.436-	0
11	-	Personalaufwendungen	1.123.462,50	1.531.570	0	1.072.165,98	459.404-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	195.973,11	310.900	0	194.093,46	116.807-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.178.398,78	1.304.010	0	1.340.598,59	36.589	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	175.033,14	141.080	0	164.440,96	23.361	0
15	-	Transferaufwendungen	111.651,59	278.220	0	126.757,70	151.462-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	225.060,09	193.900	0	218.227,87	24.328	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	3.009.579,21	3.759.680	0	3.116.284,56	643.395-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	776.435,91-	1.675.860-	0	1.078.900,53-	596.959	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	776.435,91-	1.675.860-	0	1.078.900,53-	596.959	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	776.435,91-	1.675.860-	0	1.078.900,53-	596.959	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.400,00	715.210	0	59.500,00	655.710-	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	229.584,35	802.810	0	252.375,05	550.435-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	931.620,26-	1.763.460-	0	1.271.775,58-	491.684	0

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€) 2022	Haushaltsansatz(€) fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.	Jahresergebnis (€)	Vergleich Ansatz/Ist	Übtrg.Ermä. nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	931.620,26-	1.763.460-	0	1.271.775,58-	491.684	0

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	381.100	0	523.137,01	142.037	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	391.100	0	523.137,01	132.037	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	28.830,00	18.830	0
für Baumaßnahmen	871.176,30	1.616.000	0	861.236,74	754.763-	381.422
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.222,52	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	940.398,82	1.626.000	0	890.066,74	735.933-	381.422
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	940.398,82-	1.234.900-	0	366.929,73-	867.970	381.422

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€) 2022	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€) 2023	davon übertragene Ermächtigungen aus 2022	**Jahresergebnis (€) 2023**	Vergleich Ansatz/Ist 2023	übertragene Ermächtigungen nach 2024
220013010100130 Knappenhalde						
Auszahlung für Baumaßnahmen	23.008,91	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	23.008,91-	0	0	**0,00**	0	0
220013010100140 Halde Alstaden						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	0	**286.899,15**	206.899	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	19.840,26	80.000	0	**267.058,89**	187.059	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	19.840,26-	0	0	**19.840,26**	19.840	0
220013010100150 Garten Osterfeld						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	75.000	0	**236.237,86**	161.238	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	63.327,13	75.000	0	**172.910,73**	97.911	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	63.327,13-	0	0	**63.327,13**	63.327	0
220013010100160 Park- u. Grünanlagen (Pumpen/Filter)						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.222,52	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	69.222,52-	0	0	**0,00**	0	0
220013010100170 Baumrigolen Kleiner Markt						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	226.100	0	**0,00**	226.100-	0

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	226.100	0	**0,00**	226.100-	0
870013010100000 Tiergehege Kaisergarten						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	25.000	0	**0,00**	25.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	25.000-	0	**0,00**	25.000	0
870013010100160 Park-/Grünflächen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	18.000	0	**6.032,10**	11.968-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	18.000-	0	**6.032,10-**	11.968	0
870013010190000 Wege-/Grünflächererneuerung						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	72.000	0	**8.088,33**	63.912-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	72.000-	0	**8.088,33-**	63.912	0
220013020100000 Naturschutz-Ausgleichsmaßnahmen						
Einzahlung aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	10.000	0	**0,00**	10.000-	0
Auszahlung für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	**28.830,00**	18.830	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	0	0	**12.568,63**	12.569	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**41.398,63-**	41.399-	0
560013040100200 Ruhrdeich Erneuerung						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	440.000	0	**58.578,06**	381.422-	381.422
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	440.000-	0	**58.578,06-**	381.422	381.422

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
560013040100300						
Sandfang Handbach						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	530.000	0	**0,00**	530.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	530.000-	0	**0,00**	530.000	0
241013060190001						
Westfriedhof Ersatzgebäude						
Auszahlung für Baumaßnahmen	765.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	765.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
870013060190000						
Friedhöfe						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	150.000	0	**150.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	150.000-	0	**150.000,00-**	0	0
871013060190001						
Westfriedhof Ersatzgebäude						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	20.000	0	**20.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	20.000-	0	**20.000,00-**	0	0
871013060190002						
Friedhof Alstaden						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	60.000	0	**0,00**	60.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	60.000-	0	**0,00**	60.000	0
872013060190000						
Friedhofsprogramm Sterkrade						
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	124.000	0	**144.000,00**	20.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	124.000-	0	**144.000,00-**	20.000-	0
873013060190000						
Friedhofsprogramm Osterfeld						

Jahresergebnis 2023 | **Natur- und Landschaftspflege** | **Verantwortliche/r:** Herr Jehn, Herr Dr. Palotz

Produktbereich 13

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	22.000	0	**22.000,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	22.000-	0	**22.000,00-**	0	0
Gesamtsaldo	940.398,82-	1.234.900-	0	**366.929,73-**	867.970	381.422

Jahresergebnis 2023 | **Umweltschutz** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz

Produktbereich 14

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	472.352,11	205.800	0	371.054,36	165.254	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.200,00	71.000	0	33.030,00	37.970-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	7.600	0	0,00	7.600-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.349,15	210.990	0	173.926,43	37.064-	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.945,89	4.000	0	5.234,19	1.234	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	677.847,15	499.390	0	583.244,98	83.855	0
11	-	Personalaufwendungen	1.697.437,28	1.886.110	0	1.768.896,79	117.213-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	289.210,30	390.440	0	328.184,34	62.256-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.934,82	191.260	0	93.139,08	98.121-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.940,67	13.560	0	9.498,97	4.061-	0
15	-	Transferaufwendungen	25.876,74	61.670	0	83.163,72	21.494	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	613.317,62	868.170	0	747.999,22	120.171-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	2.732.717,43	3.411.210	0	3.030.882,12	380.328-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	2.054.870,28-	2.911.820-	0	2.447.637,14-	464.183	0
19	+	Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	0,00	0	0	0,00	0	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	2.054.870,28-	2.911.820-	0	2.447.637,14-	464.183	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	2.054.870,28-	2.911.820-	0	2.447.637,14-	464.183	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	2.054.870,28-	2.911.820-	0	2.447.637,14-	464.183	0

Jahresergebnis 2023 | **Umweltschutz** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz

Produktbereich 14

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	2.054.870,28-	2.911.820-	0	2.447.637,14-	464.183	0

Jahresergebnis 2023 | **Umweltschutz** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz

Produktbereich 14

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0,00	0	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	9.159,30	9.159	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	9.159,30	9.159	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	9.159,30-	9.159-	0

Jahresergebnis 2023 | **Umweltschutz** | **Verantwortliche/r:** Herr Dr. Palotz

Produktbereich 14

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
220014010100000 Umweltmanagement u. Immissionsschutz						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**9.159,30**	9.159	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**9.159,30-**	9.159-	0
Gesamtsaldo	0,00	0	0	**9.159,30-**	9.159-	0

Jahresergebnis 2023 | **Wirtschaft und Tourismus** | **Verantwortliche/r:** Herr Schranz

Produktbereich 15

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.918,00	1.654.020	0	115.917,00	1.538.103-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	20.000	0	10.446,50	9.554-	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	191.000	0	32.137,06	158.863-	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.360.604,76	232.850	0	2.486.956,89	2.254.107	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.292.040,96	12.753.430	0	19.052.601,59	6.299.172	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	14.768.563,72	14.851.300	0	21.698.059,04	6.846.759	0
11	-	Personalaufwendungen	610.919,21	1.781.450	0	655.176,58	1.126.273-	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	140.326,83	445.990	0	117.513,73	328.476-	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.725,89	954.430	0	230.828,70	723.601-	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	475.515,00	403.870	0	489.711,10	85.841	0
15	-	Transferaufwendungen	117.543.626,47	106.847.330	0	105.351.539,86	1.495.790-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.200,71	706.060	0	604.490,21	101.570-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	119.079.314,11	111.139.130	0	107.449.260,18	3.689.870-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	104.310.750,39-	96.287.830-	0	85.751.201,14-	10.536.629	0
19	+	Finanzerträge	54.101,05	554.070	0	565.273,93	11.204	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	54.101,05	554.070	0	565.273,93	11.204	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	104.256.649,34-	95.733.760-	0	85.185.927,21-	10.547.833	0
23	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0,00	0	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	104.256.649,34-	95.733.760-	0	85.185.927,21-	10.547.833	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.620,64	8.400	0	5.346,45	3.054-	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	104.262.269,98-	95.742.160-	0	85.191.273,66-	10.550.886	0

Jahresergebnis 2023 | **Wirtschaft und Tourismus** | **Verantwortliche/r:** Herr Schranz

Produktbereich 15

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	104.262.269,98-	95.742.160-	0	85.191.273,66-	10.550.886	0

Jahresergebnis 2023 | **Wirtschaft und Tourismus** | **Verantwortliche/r:** Herr Schranz

Produktbereich 15

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	660.000	0	0,00	660.000-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	660.000	0	0,00	660.000-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	1.766.500,00	1.260.000	0	412.559,72	847.440-	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	486.849,73-	0	0	57.048,19	57.048	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	1.279.650,27	1.260.000	0	469.607,91	790.392-	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.279.650,27-	600.000-	0	469.607,91-	130.392	0

Jahresergebnis 2023 | **Wirtschaft und Tourismus** | **Verantwortliche/r:** Herr Schranz

Produktbereich 15

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
950015040100018						
Theater ohne Grenzen						
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	660.000	0	**0,00**	660.000-	0
Auszahlung für Baumaßnahmen	0,00	760.000	0	**0,00**	760.000-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	100.000-	0	**0,00**	100.000	0
950015040100019						
Theater Oberhausen						
Auszahlung für Baumaßnahmen	1.741.500,00	500.000	0	**412.559,72**	87.440-	0
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**32.048,19**	32.048	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.741.500,00-	500.000-	0	**444.607,91-**	55.392	0
950015040100020						
Tiergehege Kaisergarten						
Auszahlung für Baumaßnahmen	25.000,00	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	25.000,00-	0	0	**0,00**	0	0
950015040100500						
Wissenschaftscampus						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	**25.000,00**	25.000	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	0	0	**25.000,00-**	25.000-	0
950015041400000						
OGM GmbH						
Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	486.849,73-	0	0	**0,00**	0	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	486.849,73	0	0	**0,00**	0	0

Jahresergebnis 2023 | **Wirtschaft und Tourismus** | **Verantwortliche/r:** **Herr Schranz**

Produktbereich 15

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
Gesamtsaldo	1.279.650,27-	600.000-	0	**469.607,91-**	130.392	0

Jahresergebnis 2023 | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 16

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
01		Steuern und ähnliche Abgaben	329.026.882,47	306.253.590	0	341.613.049,78	35.359.460	0
02	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.187.134,43	261.215.970	0	260.920.327,12	295.643-	0
03	+	Sonstige Transfererträge	27.451,00	27.450	0	27.451,00	1	0
04	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	0
05	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	0
06	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.640,01	2.200	0	385.870,20	383.670	0
07	+	Sonstige ordentliche Erträge	754.688,07	800.000	0	808.478,38	8.478	0
08	+	Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	0
09	+/-	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	582.998.795,98	568.299.210	0	603.755.176,48	35.455.966	0
11	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
12	-	Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.088.697,27	21.350	0	202.302,90	180.953	0
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0	0
15	-	Transferaufwendungen	81.532.583,40	93.969.580	0	88.742.297,85	5.227.282-	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.327.383,84	1.000.000	0	689.964,47	310.036-	0
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	100.948.664,51	94.990.930	0	89.634.565,22	5.356.365-	0
18	**=**	**ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 und 17)**	482.050.131,47	473.308.280	0	514.120.611,26	40.812.331	0
19	+	Finanzerträge	861.349,04	436.000	0	416.800,11	19.200-	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.894.179,86	32.662.460	0	31.862.125,24	800.335-	0
21	**=**	**Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)**	23.032.830,82-	32.226.460-	0	31.445.325,13-	781.135	0
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)**	459.017.300,65	441.081.820	0	482.675.286,13	41.593.466	0
23	+	Außerordentliche Erträge	11.410.000,00	88.543.210	0	33.300.000,00	55.243.210-	0
24	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
25	=	Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	11.410.000,00	88.543.210	0	33.300.000,00	55.243.210-	0
26	**=**	**Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (=Zeilen 22 und 25)**	470.427.300,65	529.625.030	0	515.975.286,13	13.649.744-	0
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	289.323,66	198.400	0	323.598,93	125.199	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0	0
29	**=**	**Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)**	470.716.624,31	529.823.430	0	516.298.885,06	13.524.545-	0

Jahresergebnis 2023 | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 16

		Ertrags- und Aufwandsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
			2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
30	+	Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0,00	0	0
31	**=**	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)**	470.716.624,31	529.823.430	0	516.298.885,06	13.524.545-	0

Jahresergebnis 2023 | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 16

Ein- und Auszahlungsarten	Jahresergebnis (€)	Haushaltsansatz(€)		Jahresergebnis (€)	Vergleich	Übtrg.Ermä.
	2022	fortgeschrieben	davon übtrg.Ermä.		Ansatz/Ist	nach 2024
Investitionstätigkeit						
Einzahlungen						
aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.241.614,20	11.206.940	0	11.082.020,07	124.920-	0
aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Einzahlungen)	10.241.614,20	11.206.940	0	11.082.020,07	124.920-	0
Auszahlungen						
für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0	0
für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0,00	0	0
für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0,00	0	0
von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0	0
Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	0	0	0,00	0	0
Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.241.614,20	11.206.940	0	11.082.020,07	124.920-	0

Jahresergebnis 2023 | **Allgemeine Finanzwirtschaft** | **Verantwortliche/r:** Herr Tsalastras

Produktbereich 16

Investitionsmaßnahmen	Jahresergebnis (€)	fortgeschriebener Haushaltsansatz (€)	davon übertragene Ermächtigungen	**Jahresergebnis (€)**	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene Ermächtigungen
	2022	2023	aus 2022	**2023**	2023	nach 2024
110016010100000 Investitionspauschale Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.241.614,20	11.206.940	0	**11.082.020,07**	124.920-	0
Saldo Maßnahme (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	10.241.614,20	11.206.940	0	**11.082.020,07**	124.920-	0
Gesamtsaldo	10.241.614,20	11.206.940	0	**11.082.020,07**	124.920-	0