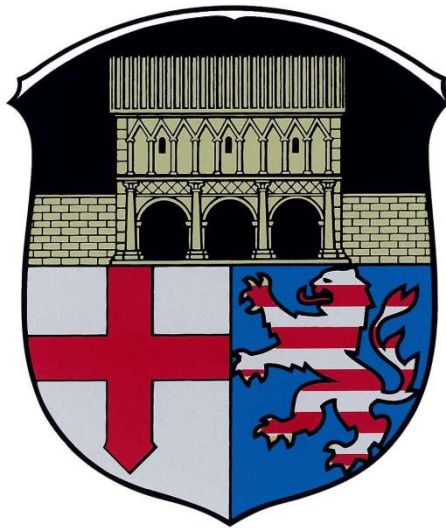


Magistrat der Stadt Lorsch



Kreis Bergstraße

Jahresabschluss zum 31.12.2023

Aufstellungsbeschluss Magistrat
nach § 112 HGO vom 31.03.2025

Beschluss der Stadtverordnetenversammlung
nach § 114 Abs. 1 HGO vom 06.11.2025

Inhaltsverzeichnis

INHALTSVERZEICHNIS

Bestandteile des Jahresabschluss 2023

SEITEN

Vorbemerkung	1-3
1. Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2023)	1
Vermögensrechnung (Kontennachweis)	1-7
2. Ergebnisrechnung	1
Ergebnisrechnung (Kontennachweis)	1-7
Ergebnisrechnung (Kontennachweis Erträge gegen HH-Ansatz)	1-3
Ergebnisrechnung (Kontennachweis Aufwand gegen HH-Ansatz)	1-4
3. Finanzrechnung	1
Finanzrechnung (Kontennachweis)	1-5
4. Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte 1-7	1-172
5. Anhang	1-62
Anlagen	
Anlagespiegel	
Forderungsspiegel	
Rückstellungsspiegel	
Verbindlichkeitsspiegel	
Übersicht Ausgabeermächtigungen für Investitionen	
Übersicht Rechnungslegung Produkte	
6. Rechenschaftsbericht	1-22
7. Risikoberichtserstattung	1-5

Vorbemerkung:

Die Reform der Umstellung auf die doppische Buchhaltung stellte für die Stadt Lorsch – wie wohl auch für alle anderen Kommunen – einen erheblichen Kraftakt dar, der mit der Erstellung des doppischen Haushalts und den folgenden Jahresabschlüssen auch noch lange nicht abgeschlossen sein wird.

Im Jahre 2005 wurde bereits die Software für die Umstellung auf die Doppik erworben. Ab diesem Zeitpunkt wurde mit den notwendigen Konvertierungen, dem Strukturaufbau, der Zuordnung der Konten des Ergebnishaushalts zur Finanzrechnung begonnen und eine ständige Weiterführung angestrebt.

Der Gesetzgeber selbst hat erst sehr spät die erforderlichen gesetzlichen Grundlagen mit den Verwaltungsvorschriften geschaffen, die überhaupt einen Aufbau des Kontenrahmens mit den Kontenklassen im System zuverlässig ermöglichten.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lorsch hat mit Beschluss vom 28.09.2006 ihre Hauptsatzung dahingehend geändert, dass die Haushaltswirtschaft der Stadt Lorsch ab dem 01.01.2009 nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung geführt werden soll.

Die neuen Bestandteile der Planung und Rechnungslegung

Das neue Rechnungswesen beinhaltet drei wesentliche Komponenten für die Planung, Bewirtschaftung und den Jahresabschluss (3-Komponenten-System):

- den Ergebnisplan/-rechnung
- den Finanzplan/-rechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)

Ergebnisplan/Ergebnisrechnung

Der Ergebnisplan beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode.

Der Ergebnishaushalt zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Kommune auf. Das Ergebnis zeigt auf, ob das Eigenkapital wächst (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag). Der Ergebnisplan bildet das Haushaltsjahr periodengerecht ab.

Die Ergebnisrechnung ersetzt die seitherige Jahresrechnung und bildet das Ergebnis periodengerecht ab. Das Jahresergebnis geht auf der Passivseite der Bilanz in das Eigenkapital ein und verändert dieses entsprechend.

Finanzplan

Der Finanzplan zeigt alle Ein- und Auszahlungen auf und bildet die Veränderung des Geldvermögens ab. Im Finanzplan werden auch die Investitionen der Kommune abgebildet.

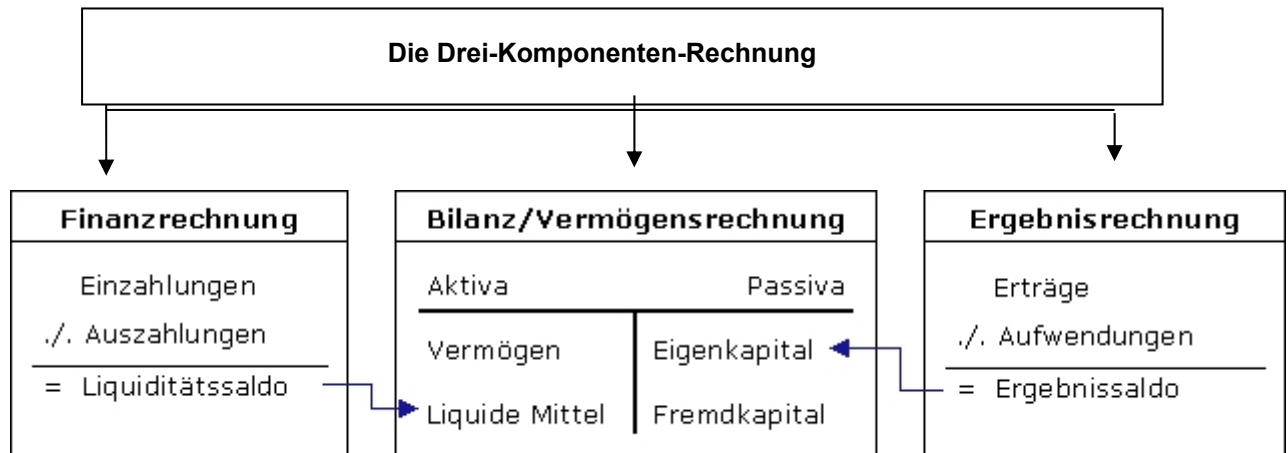
Der Finanzplan gibt somit einen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune.

Aus dem Finanzplan ist ersichtlich, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder Investitionstätigkeit ergibt und wie die Deckung des Fehlbetrages aus Investitionstätigkeit erfolgt (Höhe der Kreditaufnahme).

Die Finanzrechnung weist die liquiden Mittel nach. Der sich ergebende Finanzmittelsaldo geht in der Aktivseite im Umlaufvermögen ein.

Vermögensrechnung

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und stellt das Vermögen auf der Aktivseite (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung auf der Passivseite durch Eigenkapital und Krediten (Mittelherkunft) dar.



Aufstellung Schlussbilanz zum 31.12.2022

Der Magistrat hat mit Beschluss vom 29.04.2024 gemäß § 112 Abs. 1 HGO die Schlussbilanz der Stadt Lorsch zum 31.12.2022 aufgestellt.

Die Prüfung der Schlussbilanz 2022 fand durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße vom 19.11.2024 bis 23.01.2025 statt. Der Prüfbericht ist am 12.03.2025 eingegangen.

Der Schlussbericht der Revision sowie den Jahresabschluss mit seinen Anlagen wurden den Gremien vorgelegt. Der Magistrat nahm davon Kenntnis am 16.06.2025 und die Stadtverordnetenversammlung beschloss am 01.07.2025 folgende Punkte:

Das Jahresergebnis wurde mit einem Überschuss von 3.778.231,50 € festgestellt.

Der Überschuss in Höhe von 5.117.923,40 € im ordentlichen Ergebnis wird gemäß § 25 Abs. 1 Satz 2 GemHVO, der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der Jahresfehlbedarf des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.339.691,90 € wird gemäß § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses entnommen.

Dem Magistrat wird gemäß § 114 HGO für die Haushalts- und Kassenführung im Haushaltsjahr 2022 Entlastung erteilt.

Die Amtliche Bekanntmachung erfolgte am 05.07.2025 im Bergsträßer Anzeiger. Der Jahresabschluss ist auf der Homepage der Stadt Lorsch veröffentlicht.

Die Bilanzsumme schließt mit einer Höhe von 128.796.168,25 €. Die Eigenkapitalquote beträgt 56,49 %.

Aufstellung Schlussbilanz zum 31.12.2023

Die Stadt Lorsch muss zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (§ 112 Abs. 1 HGO) aufstellen.

Grundlage für die Aufstellung des Jahresabschlusses bilden die §§ 112 bis 114 HGO und die §§ 44 bis 56 GemHVO sowie die hierzu ergangenen Hinweise.

Der Jahresabschluss enthält nach § 112 Abs. 1 HGO:

- sämtliche Vermögensgegenstände
- Schulden
- Rechnungsabgrenzungen
- Erträge und Aufwendungen
- Einzahlungen und Auszahlungen.

Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde darzustellen.

Der Jahresabschluss gliedert sich nach § 112 Abs. 2 HGO in:

- die Vermögensrechnung (Bilanz)
- die Ergebnisrechnung
- die Finanzrechnung

Weiterhin sind dem Jahresabschluss gemäß § 112 Abs. 4 HGO als Anlagen beizufügen, einen Anhang in dem die wesentlichen Positionen des Jahresabschlusses zu erläutern sind, mit Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und Verbindlichkeiten sowie eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Ferner muss die Gemeinde nach § 51 GemHVO dem Jahresabschluss einen Rechenschaftsbericht beifügen.

Zuständig für die Aufstellung des Jahresabschlusses ist nach § 112 Abs. 5 HGO der Gemeindevorstand. Bei der Stadt Lorsch ist dies der Magistrat. Er soll innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufgestellt werden. Die Stadtverordnetenversammlung soll unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichtet werden.

Der Jahresabschluss 2023 ist nach § 113 HGO nach Prüfung durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße der Stadtverordnetenversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen. Die Stadtverordnetenversammlung beschließt nach § 114 HGO über den Jahresabschluss und die Entlastung des Magistrat.

Der Magistrat der Stadt Lorsch hat den Jahresabschluss 2023 gem. § 112 Abs. 5 HGO mit Beschluss vom 31.03.2025 aufgestellt. Die Stadtverordnetenversammlung wurde in ihrer Sitzung am 03.04.2025 davon unterrichtet.

Die Prüfung fand in der Zeit vom 17.06.2025 bis 04.08.2025 statt.

Der Prüfbericht über den Jahresabschluss 2023 ist am 29.08.2025 eingegangen.

1. Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2023)

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
1	2	3	4
1	Aktiva		
1.1	Anlagevermögen	110.551.646,53	104.566.940,96
1.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.317.916,17	2.628.368,38
1.1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	67.519,43	73.791,89
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.250.396,74	2.554.576,49
1.2	Sachanlagen	87.287.267,33	81.868.417,34
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.262.755,42	30.979.166,58
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.451.212,00	18.095.014,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.950.094,79	29.216.859,79
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	523.043,00	347.394,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.422.482,65	1.880.117,65
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.677.679,47	1.349.865,32
1.3	Finanzanlagen	5.041.490,94	5.165.183,15
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.747.420,87	3.747.420,87
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	109.333,54	109.333,54
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	208.633,84	194.618,18
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	976.102,69	1.113.810,56
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	14.904.972,09	14.904.972,09
2	Umlaufvermögen	19.373.206,17	24.173.773,83
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.750,50	33.295,38
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.905.024,36	11.654.053,48
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.083.500,02	8.463.000,83
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.880.562,27	2.210.765,55
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	371.260,14	395.911,54
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	26.487,50	21.258,70
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	543.214,43	563.116,86
2.4	Flüssige Mittel	8.444.431,31	12.486.424,97
3	Rechnungsabgrenzungsposten	141.902,05	55.453,46
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	130.066.754,75	128.796.168,25

Nr.	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2022
5	6	7	8
1	Passiva		
1.1	Eigenkapital	73.493.427,72	72.759.317,55
1.1.1	Netto-Position	49.473.898,58	49.473.898,58
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	23.285.418,97	19.507.187,47
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.452.444,14	11.334.520,74
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.832.974,83	8.172.666,73
1.2.3	Sonderrücklagen / Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	734.110,17	3.778.231,50
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	734.110,17	3.778.231,50
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	637.885,34	5.117.923,40
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	96.224,83	-1.339.691,90
2	Sonderposten	36.050.114,33	35.742.967,48
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	29.743.281,92	28.925.159,41
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.858.492,92	20.896.096,41
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.085.781,00	3.127.538,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	4.799.008,00	4.901.525,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	520.189,41	737.819,07
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	5.786.643,00	6.079.989,00
3	Rückstellungen	7.061.818,91	6.810.514,41
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.339.817,00	6.153.342,00
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Schuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	722.001,91	657.172,41
4	Verbindlichkeiten	11.573.976,29	11.543.989,00
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.921.153,42	10.150.378,47
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	997.369,10	1.229.225,05
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.861.423,95	8.902.653,95
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	809.011,07	1.041.230,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.059.729,47	1.247.724,52
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	188.358,03	187.995,05
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	276.594,08	58.958,71
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.578.721,71	696.945,06
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	12.183,39	40.421,60
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	171.743,38	31.197,63
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	613.580,31	566.087,53
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.887.417,50	1.939.379,81
	SUMME PASSIVA	130.066.754,75	128.796.168,25

Vermögensrechnung
(Bilanz zum 31.12.2023
mit Konten)

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Aktiva			
1	Anlagevermögen	110.551.646,53	104.566.940,96
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	3.317.916,17	2.628.368,38
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	67.519,43	73.791,89
	0220000 Gewerbliche Schutzrechte	24.407,43	21.007,89
	0240000 Lizenzen, DV Software	43.112,00	52.784,00
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.250.396,74	2.554.576,49
	0351010 Geleistete Investitionszuschüsse an Land (Tochtergesellschaft VSG)	340.414,00	346.596,00
	0352000 Geleistete Investitionszuschüsse an Gemeinden/ GV	638.610,00	674.420,00
	0357000 Geleistete Investitionszuschüsse an private Unternehmen	445.882,00	441.516,00
	0358000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.085.824,00	911.929,00
	0400076 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Investitionszuschuss Evangelisches Gemeindehaus (Martin Luther Haus) - Neubau (AKB)	739.666,74	180.115,49
1.2	Sachanlagen	87.287.267,33	81.868.417,34
1.2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.262.755,42	30.979.166,58
	0500000 Unbebaute Grundstücke	21.638.462,18	21.354.873,34
	0500004 Unbebaute Grundstücke Flur 9 Nr.215	6.542,16	6.542,16
	0500005 Unbebaute Grundstücke Flur 6 Nr. 28	4.537,90	4.537,90
	0500006 Unbebaute Grundstücke Flur 6 Nr. 29	15.922,89	15.922,89
	0500007 Unbebaute Grundstücke Flur 3 Nr. 23/1	4.775,53	4.775,53
	0500008 Unbebaute Grundstücke Flur 16 Nr.96	6.893,24	6.893,24
	0510000 Bebaute Grundstücke- mit eigenen Bauten	9.415.421,52	9.415.421,52
	0510001 Gebäude u. Freifläche Gew. + Ind. mit Wohnen	160.920,00	160.920,00
	0510003 Gebäude- u. Freifläche mit ungenutzten Gebäuden	9.280,00	9.280,00
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.451.212,00	18.095.014,00
	0531000 Kindergärten, -tagesstätten und -horte, Jugend- und Freizeiteinrichtungen	6.456.834,00	6.617.148,00
	0531001 Kindertagesstätte massiv	10.775,00	13.469,00
	0531004 Jugendtreff Hauptgebäude teilmassiv	9.823,00	12.284,00
	0533000 Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	3,00	3,00
	0535000 Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/ Bibliotheken, Museen	277.244,00	295.859,00
	0536001 Feuerwehrgerätehaus massiv	2.500.152,00	2.553.632,00
	0537000 Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	31.522,00	33.648,00
	0539000 Sonstige Betriebsgebäude	2.886.702,00	3.161.598,00
	0539003 Toilettenanlage öffentl.	190.957,00	195.942,00
	0540001 Geb./Anbauten Verwaltungsgebäude massiv	2.506.863,00	2.560.570,00
	0550000 Andere Bauten	243.893,00	254.124,00
	0550001 sonstige baul. Anlagen (keine Gebäude)	1.387.968,00	1.423.348,00
	0550003 Garage teilmassiv	3.533,00	3.988,00
	0560000 Grundstückseinrichtungen	881.384,00	902.200,00
	0590001 Wohngebäude massiv	63.559,00	67.201,00
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebruch, Infrastrukturvermögen	30.950.094,79	29.216.859,79
	0613001 Stadtstraßen mit Kfz-Benutzung	10.610.651,00	9.869.451,00
	0614001 Feld- und Wirtschaftswege	875.758,00	806.880,00
	0614002 Wege ohne Kfz-Benutzung	1.559.824,00	1.615.876,00
	0619000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	1.199.520,00	586.504,00
	0621000 Kulturgüter	18.585,07	18.585,07
	0623000 Öffentliche Grünflächen	186.147,00	195.345,00
	0624000 Friedhofsanlagen	31.035,00	32.037,00
	0649100 Sonstige Gewässerbauten	229.555,00	233.406,00
	0656001 Kanalisation Hauptnetz Haltungen	2.661.625,00	2.821.860,00
	0656002 Kanalisation Hauptnetz Knoten	439.870,00	468.450,00
	0656003 Kanalisation Anschlussnetz	1.249.354,00	1.219.738,00
	0656005 Sonderbauwerk RUEB In der Dieterswiese	597.581,00	321.318,00
	0656006 Sonderbauwerk Hochwasserpumpwerk Landgraben	1.172,00	1.282,00
	0656009 Kanalisation sonstige Leistungen	1.406,00	2.186,00
	0656010 Sonderbauwerk Pumpwerk Ostsammler Lagerhausstraße	6.655.245,00	6.390.602,00
	0657000 Kläranlagen	310.018,00	342.002,00
	0658001 Wasserversorgung Hauptnetz Leitungen	2.620.554,00	2.630.812,00
	0658002 Wasserversorgung Hauptnetz Knoten	6.509,00	6.795,00
	0658003 Wasserversorgung Anschlussnetz	1.265.668,00	1.223.622,00
	0658011 Wasserversorgung Brunnen	2.586,00	2.677,00
	0660000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	427.431,72	427.431,72
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	523.043,00	347.394,00
	0700000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	177.756,00	202.232,00
	0710000 Anlagen der Materiallagerung und -bereitstellung	1.032,00	1.209,00
	0730000 Anlagen für Wärme, Kälte und chemische Prozesse	310.735,00	110.794,00
	0770000 Sonstige Anlagen	33.520,00	33.159,00
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.422.482,65	1.880.117,65
	0800000 Werkstatteinrichtungen und -geräte	24.396,00	28.468,00

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
	0801000 Werkzeuge, Werksgüter und Modelle, Prüf- und Messmittel	95.077,00	93.464,00
	0802000 Lager- und Transporteinrichtungen	39.670,00	47.760,00
	0810000 Fuhrpark	49.027,00	17.554,00
	0810001 PKW	26.443,00	35.776,00
	0810002 LKW	1.168.817,00	762.124,00
	0810004 Traktoren etc.	10.487,00	15.959,00
	0810005 sonstige Fahrzeuge	216.182,00	100.161,00
	0840000 Sonstige Betriebsausstattung	333.080,76	329.365,76
	0850000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen	63.487,00	47.690,00
	0860000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	68.237,44	61.763,44
	0880000 Sonstige Geschäftsausstattung	327.578,45	340.032,45
	0890000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.677.679,47	1.349.865,32
	0900010 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke/ Grundstückseinrichtungen	0,00	7.312,55
	0900100 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke/ Grundstückseinrichtungen - Sirenanlage	69.616,37	14.436,39
	0900106 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke/ Grundstückseinrichtungen - Fahrradständer	3.097,57	2.743,82
	0905030 Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder Geschäftsausstattung Feuerwehrauto	0,00	49.898,27
	0905072 Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder Geschäftsausstattung Klimaanlage	0,00	15.501,90
	0905074 Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder Geschäftsausstattung Telefonanlage	12.212,53	12.212,53
	0910015 Geleistete Anzahlungen auf Spielgeräte	9.157,05	0,00
	0951010 Anlage im Bau Brücke Altenmünster	0,00	146.605,87
	0951012 Anlage im Bau Nibelungenhalle	883.871,21	208.028,87
	0951013 Anlage im Bau Nibelungenhalle - Umgestaltung der gebäudebezogenen Freiflächen (AKB)	18.790,94	0,00
	0951015 Anlage im Bau Alte Postbrücke Lorsch - Heppenheim	179.632,49	135.358,94
	0951490 Anlage im Bau Umbau Kiga St. Nazarius (AKB)	58.113,87	22.503,12
	0951700 Anlage im Bau Neubau Jugendtreff	15.980,16	15.980,16
	0951800 Anlage im Bau Urnenwand	11.388,30	0,00
	0951860 Anlage im Bau Erweiterung Pfingstrosengarten (AKB)	135.991,95	18.504,26
	0951951 Anlage im Bau Blitzter	0,00	22.420,79
	0952005 Anlagen im Bau Pumpwerk Landgraben	11.305,00	11.305,00
	0952010 Anlagen im Bau RÜB Dieterswiese Einbau Siebrechen	0,00	192.215,18
	0952015 Anlagen im Bau Zulaufhebwerk Kläranlage	2.718.988,10	332.089,50
	0962020 Anlagen im Bau Kanal Nibelungenhalle	2.866,45	2.866,45
	0962047 Anlagen im Bau Friedrich-Ebert-Straße	514.174,60	54.873,92
	0962050 Anlagen im Bau temporär Wasser/Kanal	0,00	143,30
	0962056 Anlagen im Bau Radweg zwischen Biotop und Friedhof Hüttenfeld	0,00	2.509,97
	0962058 Anlagen im Bau grundlegende Gehwegsanierung	0,00	59.500,00
	0962065 Anlagen im Bau Spiel- & Mehrgenerationenfläche Birkengarten	2.978,81	0,00
	0962071 Anlagen im Bau Umgestaltung Zuwegung ev. Kirche + Barrierefreiheit (AKB)	13.440,81	8.163,97
	0963008 Anlagen im Bau Wohnmobilstellplatz	1.382,70	0,00
	0963010 Anlagen im Bau Umgestaltung Bahnhofsumfeld	14.690,56	14.690,56
1.3	Finanzanlagen	5.041.490,94	5.165.183,15
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.747.420,87	3.747.420,87
	1100001 Anteil an verbundene Unternehmen Entwicklungsgesellschaft Lorsch mbH	1.878.546,51	1.878.546,51
	1100002 Anteil an verbundene Unternehmen Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch	1.868.874,36	1.868.874,36
1.3.2	Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	109.333,54	109.333,54
	1350100 ekom21, KGRZ Hessen	1,00	1,00
	1351002 Gewässerverband Bergstraße	89.040,46	89.040,46
	1390001 Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	15.292,08	15.292,08
	1390003 Gemeinnützige Gesellschaft Naturschutzzentrum Bergstraße mbH	5.000,00	5.000,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	208.633,84	194.618,18
	1504001 Wertpapiere am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds)	208.633,84	194.618,18
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	976.102,69	1.113.810,56
	1600001 Genossenschaftsanteile Volksbank Darmstadt e.G.	125,00	125,00
	1600002 Genossenschaftsanteile Wohnbau Bergstraße e.G.	600,00	600,00
	1618000 Gesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	929.186,31	1.064.720,38
	1618300 Gesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich Laufzeit über 5 Jahre	46.191,38	48.365,18
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	14.904.972,09	14.904.972,09
	1390010 Andere Beteiligungen - Sparkasse	14.904.972,09	14.904.972,09
2	Umlaufvermögen	19.373.206,17	24.173.773,83

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.750,50	33.295,38
	2000001 Rohstoffe - Heizöl	13.503,51	20.157,91
	2000002 Rohstoffe - Dieselmotorkraftstoff	1.067,44	1.437,76
	2000003 Rohstoffe - Schaummittel	3.357,85	3.431,88
	2000004 Rohstoffe - Ölbindemittel	1.595,49	1.656,04
	2000005 Rohstoffe - Streusalz	4.226,21	6.611,79
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.905.024,36	11.654.053,48
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.083.500,02	8.463.000,83
	2211000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen das Land	358.843,79	173.008,49
	2211009 kreditorische Debitoren	4.653,05	0,00
	2212000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden/ GV	94.758,40	117.074,98
	2212009 kreditorische Debitoren	4.939,05	4.250,00
	2218000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen sonstige Bereiche	625,00	625,00
	2250000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen den Bund	8.000,00	76.800,00
	2251000 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land	7.611.680,73	8.091.242,36
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.880.562,27	2.210.765,55
	2300000 Forderungen aus Steuern	299.778,37	905.348,83
	2300001 Forderungen aus Grst. A	297,77	231,44
	2300002 Forderungen aus Grst. B	57.020,62	12.440,99
	2300003 Forderungen aus Gewerbesteuer	920.617,76	353.979,01
	2300004 Forderungen aus Hundesteuer	19.701,50	22.308,80
	2300005 Forderungen aus Spielapp.St.	145.808,74	145.617,81
	2300008 kreditorische Debitoren	8.259,02	25.724,27
	2340000 Forderungen aus Gebühren	-19.266,77	128.493,58
	2340001 Forderungen aus Gebühren - Bestattungswesen -	18.148,00	5.772,00
	2340009 kreditorische Debitoren	382.945,40	311.239,70
	2360010 Forderungen aus Beiträgen	382.191,62	350.245,34
	2380001 Sonstige Forderungen aus Abgaben	145.356,01	130.974,01
	2380009 kreditorische Debitoren	24,00	0,00
	2391000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-480.319,77	-181.610,23
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	371.260,14	395.911,54
	2400000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland)	453.253,96	423.836,91
	2400001 Forderungen aus Rücklastschriften	82,24	68,14
	2400009 kreditorische Debitoren	41.363,00	56.223,45
	2400011 Forderungen aus Ausleihungen	135,94	139,09
	2492000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-123.575,00	-84.356,05
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	26.487,50	21.258,70
	2510004 Forderungen aus Gebühren gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	-5.427,14	7.871,01
	2510005 Forderungen aus Beiträgen gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	10.459,84	6.479,14
	2510099 Hilfskonto verbundene Unternehmen	5.551,57	8,32
	2520000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	15.903,23	6.900,23
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	543.214,43	563.116,86
	2620000 Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen	17.754,62	27.433,24
	2662000 Forderungen aus Versicherungsschäden	7.073,31	6.271,85
	2670000 Forderungen aus durchlaufenden Posten	12.217,11	12.264,91
	2670016 Forderungen aus durchlaufenden Posten	41.665,05	0,00
	2671500 Forderungen aus durchlaufenden Posten	10.667,30	10.105,63
	2679995 Unterwegs befindliche Zahlungen (VV) Barkasse	0,00	477,95
	2690009 debitorische Kreditoren	458.645,55	511.832,88
	2692000 Pauschalwertberichtigung zu sonstigen Forderungen und Vermögensgegenständen	-4.808,51	-5.269,60
2.4	Flüssige Mittel	8.444.431,31	12.486.424,97
	2800310 Sparkasse	1.405.664,00	12.445.715,45
	2800311 Tagesgeld	3.010.933,23	0,00
	2800316 Tagesgeld 35	4.000.000,00	0,00
	2800318 Sparkasse Bensheim Verwarnungsgelder	7.235,00	8.057,55
	2800330 Volksbank Darmstadt	9.936,62	23.188,35
	2800400 Postbank Frankfurt	4.560,07	4.473,05
	2880500 Hauptkasse	1.571,66	522,95
	2881501 Nebenkassen	720,00	720,00
	2881502 Handvorschüsse	3.300,00	3.300,00
	2881510 Frankiermaschine	510,73	447,62

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
3	Rechnungsabgrenzungsposten	141.902,05	55.453,46
	2900000 Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen	103.548,62	9.705,26
	2901000 Aktive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen (Ist-Vorgriffe)	26.252,60	28.159,46
	2980001 Ansparraten für Darlehen der Abteilung B des Hessischen Investitionsfonds	10.225,83	15.338,74
	2980002 Sonderbeiträge für Darlehen der Abteilung B des Hessischen Investitionsfonds	1.875,00	2.250,00
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>SUMME AKTIVA</u>	<u>130.066.754,75</u>	<u>128.796.168,25</u>

Christian Schöning

Lorsch, den 31.03.2025

(Bürgermeister)

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Passiva			
1	Eigenkapital	73.493.427,72	72.759.317,55
1.1	Netto-Position	49.473.898,58	49.473.898,58
	3000000 Nettovermögensposition	49.473.898,58	49.473.898,58
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	23.285.418,97	19.507.187,47
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.452.444,14	11.334.520,74
	3250000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.452.444,14	11.334.520,74
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.832.974,83	8.172.666,73
	3260000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.832.974,83	8.172.666,73
1.2.3	Sonderrücklagen / Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.3	Ergebnisverwendung	734.110,17	3.778.231,50
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	734.110,17	3.778.231,50
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	637.885,34	5.117.923,40
	3400000 Ordentliches Ergebnis	637.885,34	5.117.923,40
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	96.224,83	-1.339.691,90
	3410000 Außerordentliches Ergebnis	96.224,83	-1.339.691,90
2	Sonderposten	36.050.114,33	35.742.967,48
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge	29.743.281,92	28.925.159,41
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.858.492,92	20.896.096,41
	3600000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	4.575.709,71	4.683.926,71
	3601000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	15.664.065,81	15.232.468,70
	3602000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden/ GV	933.008,40	244.354,00
	3603000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden und dergl.	27.233,00	28.107,00
	3604000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.200,00	8.000,00
	3605000 Sonderposten aus Zuschüssen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	35.666,00	39.666,00
	3621000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land	5.800,00	16.700,00
	3641099 Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen vom Land – Sonderinvestitionsprogramm -	609.810,00	642.874,00
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.085.781,00	3.127.538,00
	3618000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	3.085.781,00	3.127.538,00
2.1.3	Investitionsbeiträge	4.799.008,00	4.901.525,00
	3660000 Sonderposten aus Beiträgen	4.721.454,00	4.821.764,00
	3660001 Sonderposten aus Beiträgen (19 %)	6.058,00	6.294,00
	3660090 Sonderposten aus Beiträgen 5%	71.496,00	73.467,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschleich	520.189,41	737.819,07
	3690009 Sonderposten für den Gebührenausschleich Wasser	132.308,21	204.778,06
	3690010 Sonderposten für den Gebührenausschleich Abwasser	387.881,20	533.041,01
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	5.786.643,00	6.079.989,00
	3690000 Sonstige Sonderposten (Maßnahmenbezogen)	5.668.243,00	5.961.589,00
	3690005 Sonstige Sonderposten Ablösung Stellplätze	118.400,00	118.400,00
3	Rückstellungen	7.061.818,91	6.810.514,41
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.339.817,00	6.153.342,00
	3700000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle	3.054.639,00	3.063.015,00
	3702000 Verpflichtungen für verfallbare Anwartschaften	2.311.675,00	2.103.018,00
	3720000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	532.465,00	571.139,00
	3730000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	441.038,00	416.170,00

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	722.001,91	657.172,41
	3990001 Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonto	172.942,15	160.489,50
	3990002 Rückstellungen für Urlaub	268.311,38	225.749,79
	3990003 Rückstellungen für Überstunden	216.935,88	189.088,12
	3994000 Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	46.000,00	58.000,00
	3995000 Rückstellungen für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	10.000,00	10.000,00
	3999001 Andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten Weltkulturerbe Masterplan	7.812,50	13.845,00
4	Verbindlichkeiten	11.573.976,29	11.543.989,00
4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
	davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.921.153,42	10.150.378,47
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	997.369,10	1.229.225,05
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.861.423,95	8.902.653,95
	4207300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	6.663.895,28	7.613.452,94
	4207397 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten – Hessenkasse- Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	215.466,98	249.254,49
	4207399 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten – Sonderinvestitionsprogramm- Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	982.061,69	1.039.946,52
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	809.011,07	1.041.230,00
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.059.729,47	1.247.724,52
	4206300 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.059.729,47	1.247.724,52
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	188.358,03	187.995,05
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00
	4290000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditgebern	3.947,05	4.590,80
	4290005 Korrekturkonto antizipative Zinsaufwendungen	-3.947,05	-4.590,80
	davon: mit einer Restlaufzeit bis zu einschließlich einem Jahr	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	276.594,08	58.958,71
	4302000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden/ GV	66.000,00	0,00
	4307000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber privaten Unternehmen	4.077,83	5.987,37
	4308000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen	-86.051,81	-385.381,66
	4308009 debitorische Kreditoren	292.568,06	438.353,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.578.721,71	696.945,06
	4400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland)	1.371.515,90	596.740,90
	4400009 debitorische Kreditoren	166.077,49	71.892,54
	4400099 Hilfskonto verbundene Unternehmen	-388,50	0,00
	4480000 Verbindlichkeiten aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.516,82	28.311,62
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	12.183,39	40.421,60
	4500000 Verbindlichkeiten aus Steuern	0,00	0,00
	4500008 kreditorische Debitoren - aus Steuern	3.041,65	0,00
	4550000 Verbindlichkeiten aus steuerähnlichen Abgaben	9.141,74	40.421,60

Magistrat der Stadt Lorsch
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	171.743,38	31.197,63
	4610000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	163.966,17	30.335,15
	4610099 Hilfskonto verbundene Unternehmen	5.940,07	8,32
	4640000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen u. Sondervermögen – Kostenerstattungen und Kostenumlagen -	1.837,14	854,16
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	613.580,31	566.087,53
	4809000 Umsatzsteuerzahllast	3.387,09	3.387,09
	4830000 Sonstige Steuerverbindlichkeiten	586,00	287,00
	4840000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	3.007,50	10.438,09
	4850000 Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	65.789,15	67.135,33
	4850009 debitorische Kreditoren	0,00	1.581,34
	4860100 Verwahrgelder Kauttionen	3.450,00	3.797,52
	4861000 Durchlaufende Gelder	54.253,32	8.252,69
	4861400 Durchlaufende Gelder	0,00	0,00
	4861500 Durchlaufende Gelder	9.296,04	9.296,04
	4861501 Durchlaufende Gelder Gourmetschwarm	2.181,16	2.181,16
	4861505 Durchlaufende Gelder Sportlerehrung	6.026,45	4.167,14
	4861700 Durchlaufende Gelder Wilma Wohnen	16.035,25	0,00
	4869996 Unterwegs befindliche Zahlungen (VV)	6.479,43	4.074,43
	4870200 Erhaltene Anzahlungen Baulandumlegung	0,00	29.820,00
	4890001 Andere sonstige Verbindlichkeiten Abgrenzung Kredittilgung	0,00	19.635,48
	4890005 Andere sonstige Verbindlichkeiten antizipative Zinsaufwendungen	3.947,05	4.590,80
	4890009 kreditorische Debitoren	439.141,87	397.437,42
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.887.417,50	1.939.379,81
	4900000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen	3.669,11	2.521,71
	4901000 Passive Rechnungsabgrenzung aus Lieferungen und Leistungen (Ist-Vorgriffe)	50.238,71	140.656,19
	4990001 Rechnungsabgrenzung Bestattungsgelder Erdbestattung	1.160.451,13	1.162.991,23
	4990002 Rechnungsabgrenzung Bestattungsgelder Urnenbestattung	672.058,55	631.810,68
	4990003 Passive Rechnungsabgrenzung Verwahrungen	1.000,00	1.400,00
	<u>SUMME PASSIVA</u>	<u>130.066.754,75</u>	<u>128.796.168,25</u>

Christian Schöning

Lorsch, den 31.03.2025

(Bürgermeister)

2. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5 ./ Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.042.515,41	1.110.929,00	1.096.577,38	14.351,62
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.327.918,60	4.630.310,00	4.342.320,49	287.989,51
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	613.407,39	873.649,00	594.321,74	279.327,26
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.303.979,42	20.645.221,00	21.067.899,07	-422.678,07
6	547	Erträge aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.990.540,85	9.374.950,00	9.736.574,95	-361.624,95
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.166.763,17	1.323.724,00	1.328.202,46	-4.478,46
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	563.915,88	499.006,00	568.828,94	-69.822,94
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	38.655.499,52	39.123.987,00	39.400.923,03	-276.936,03
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.057.375,19	6.977.890,44	6.708.112,97	269.777,47
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	496.866,38	696.114,56	696.114,56	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.926.818,63	10.686.750,82	9.424.353,46	1.262.397,36
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	306.369,48	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.635.101,93	2.867.698,00	3.058.801,50	-191.103,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.525.760,95	4.671.603,31	4.446.283,09	225.320,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.107.412,74	14.580.432,00	14.565.532,31	14.899,69
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.387,88	17.885,10	15.468,11	2.416,99
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.765.723,70	40.498.374,23	38.914.666,00	1.583.708,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.889.775,82	-1.374.387,23	486.257,03	-1.860.644,26
21	56-57	Finanzerträge	306.380,31	210.410,00	228.425,01	-18.015,01
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	78.232,73	126.567,00	76.796,70	49.770,30
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	228.147,58	83.843,00	151.628,31	-67.785,31
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	38.961.879,83	39.334.397,00	39.629.348,04	-294.951,04
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	33.843.956,43	40.624.941,23	38.991.462,70	1.633.478,53
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	5.117.923,40	-1.290.544,23	637.885,34	-1.928.429,57
27	59	Außerordentliche Erträge	460.476,50	378.070,00	160.356,48	217.713,52
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.800.168,40	0,00	64.131,65	-64.131,65
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.339.691,90	378.070,00	96.224,83	281.845,17
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.778.231,50	-912.474,23	734.110,17	-1.646.584,40

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Ergebnisrechnung

(zum 31.12.2023 mit Konten)

Ergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5 ./ Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.042.515,41	1.110.929,00	1.096.577,38	14.351,62
		5002000 Eintrittsgelder	2.910,00	200,00	0,00	200,00
		5002001 Eintrittsgelder Schwimmbad	224.070,66	225.000,00	205.996,16	19.003,84
		5002002 Eintrittsgelder Museum	6.575,00	7.500,00	7.068,67	431,33
		5002010 Eintrittsgelder 7 %	0,00	3.360,00	4.514,01	-1.154,01
		5003000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	397.856,95	381.447,00	403.544,89	-22.097,89
		5003001 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen 19%	0,00	825,00	478,98	346,02
		5003010 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (Flüchtlinge)	90.039,00	73.500,00	105.047,50	-31.547,50
		5003020 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (Wohnungssuchende)	55.600,73	139.570,00	69.276,21	70.293,79
		5004000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	0,00	0,00	14.012,03	-14.012,03
		5004001 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Erdgräbern	74.929,91	74.129,00	75.518,10	-1.389,10
		5004002 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Urnengräbern/ wänden	40.240,27	42.063,00	44.876,13	-2.813,13
		5004003 Pachten	23.606,29	20.400,00	18.323,12	2.076,88
		5004004 Erbpacht	431,78	435,00	431,78	3,22
		5004011 Pachten 19 %	0,00	1.400,00	1.248,97	151,03
		5005000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	0,00	0,00	500,00	-500,00
		5005011 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Bühnenelementen 19 %	0,00	200,00	257,82	-57,82
		5005012 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung vom Geschirrmobil 19 %	0,00	1.000,00	756,27	243,73
		5005013 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von der Grillhütte 19 %	0,00	300,00	46,22	253,78
		5099000 Sonstige Umsatzerlöse	65.666,55	65.650,00	69.845,14	-4.195,14
		5099001 Sonstige Umsatzerlöse Standgelder Märkte	486,25	500,00	379,38	120,62
		5099002 Sonstige Umsatzerlöse Parkgebühren	54.096,20	23.000,00	23.961,20	-961,20
		5099003 Sonstige Umsatzerlöse Wasser	2.342,92	1.800,00	0,00	1.800,00
		5099004 Sonstige Umsatzerlöse Strom	3.605,90	3.000,00	0,00	3.000,00
		5099010 Sonstige Umsatzerlöse 7 %	0,00	0,00	1.272,33	-1.272,33
		5099011 Sonstige Umsatzerlöse 19 %	0,00	11.150,00	6.693,72	4.456,28
		5099012 Sonstige Umsatzerlöse Parkgebühren 19 %	0,00	33.000,00	36.680,14	-3.680,14
		5099013 Sonstige Umsatzerlöse Wasser 19 %	0,00	0,00	1.957,23	-1.957,23
		5099014 Sonstige Umsatzerlöse Strom 19 %	0,00	0,00	3.029,42	-3.029,42
		5099015 Sonstige Umsatzerlöse Toilettengebühren 19 %	0,00	1.500,00	861,96	638,04
		5099020 Sonstige Umsatzerlöse ohne Mwst	57,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.327.918,60	4.630.310,00	4.342.320,49	287.989,51
		5100000 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	182.181,52	193.100,00	183.084,98	10.015,02
		5100001 Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Gebührenanteil Kfz- Zulassung	4.044,40	5.000,00	5.832,15	-832,15
		5110000 Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	25.089,60	29.710,00	23.482,00	6.228,00
		5110001 Abwassergebühren	2.838.354,82	2.972.000,00	2.749.908,00	222.092,00
		5110003 Bestattungengebühren	112.180,00	110.000,00	89.850,00	20.150,00
		5110004 Wassergebühren	859.356,10	875.000,00	826.546,82	48.453,18
		5110005 Benutzungsgebühren Kindergarten	168.614,00	170.500,00	162.730,00	7.770,00
		5110009 Gebühr für Einebnung von Gräbern	3.621,74	5.000,00	4.596,37	403,63
		5110020 Unterbringungsgebühren	0,00	140.000,00	144.552,76	-4.552,76
		5150000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	134.476,42	130.000,00	151.737,41	-21.737,41
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	613.407,39	873.649,00	594.321,74	279.327,26
		5480000 Kostenerstattungen vom Bund	1.467,80	3.700,00	674,00	3.026,00
		5481000 Kostenerstattungen vom Land	92.153,52	308.130,00	111.608,11	196.521,89
		5482000 Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	58.245,71	90.000,00	68.420,22	21.579,78

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
4	52	5485000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	56.900,23	77.000,00	64.689,05	12.310,95
		5487000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	52.608,58	38.250,00	36.231,93	2.018,07
		5487011 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen - 19 % Mwst	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
		5488000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	84.676,21	77.814,00	55.857,67	21.956,33
		5488010 Kostenerstattungen der Erziehungsberechtigten und des Jugendamtes (Essen- u. Bastelgeld)	166.970,50	174.020,00	177.969,40	-3.949,40
		5488011 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19 %	0,00	200,00	242,13	-42,13
		5490000 Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100.384,84	104.535,00	77.129,23	27.405,77
		Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
		Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.303.979,42	20.645.221,00	21.067.899,07	-422.678,07
		5500000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	9.819.436,72	10.511.272,00	10.405.526,98	105.745,02
5	55	5500010 Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung des Bundes zum Ausgleich von Steuermindereinnahmen (Kinderbonus)	38.491,44	0,00	0,00	0,00
		5504000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	782.797,86	806.049,00	795.442,87	10.606,13
		5551000 Grundsteuer A	22.390,29	23.400,00	22.333,66	1.066,34
		5552000 Grundsteuer B	2.632.966,46	2.613.000,00	2.631.024,01	-18.024,01
		5553000 Gewerbesteuer	7.482.662,49	6.200.000,00	6.641.338,14	-441.338,14
		5559120 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	443.305,33	410.000,00	488.452,91	-78.452,91
		5559200 Hundesteuer	81.928,83	81.500,00	83.780,50	-2.280,50
		Erträge aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
		5477000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
		Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.990.540,85	9.374.950,00	9.736.574,95	-361.624,95
6	540-543	5401010 Schlüsselzuweisungen	7.385.626,00	7.718.430,00	7.715.487,00	2.943,00
		5410310 Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	0,00	0,00	3.346,95	-3.346,95
		5420000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	25.400,00	45.000,00	22.500,00	22.500,00
		5421000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.414.496,90	1.390.110,00	1.726.819,78	-336.709,78
		5422000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	160.062,50	216.700,00	263.710,94	-47.010,94
		5428000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.350,82	1.250,00	1.250,00	0,00
		5430100 Schuldendiensthilfen vom Land	3.604,63	3.460,00	3.460,28	-0,28
		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.166.763,17	1.323.724,00	1.328.202,46	-4.478,46
		5460000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	484.600,87	368.963,00	439.702,59	-70.739,59
		5460001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich für Investitionspauschale	17.100,00	10.900,00	10.900,00	0,00
7	546	5460002 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich Planung	0,00	53.438,00	0,00	53.438,00
		5460099 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich - Sonderinvestitionsprogramm-	33.064,00	33.064,00	33.064,00	0,00
		5461000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	80.512,13	74.707,00	76.527,36	-1.820,36
		5461002 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich - Planung	0,00	2.588,00	0,00	2.588,00
		5462000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	258.136,17	251.983,00	257.032,85	-5.049,85
		5462001 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen Planung	0,00	8.875,00	0,00	8.875,00
		5463000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschuss	0,00	225.860,00	217.629,66	8.230,34
		5469000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	293.350,00	293.346,00	293.346,00	0,00
		Sonstige ordentliche Erträge	563.915,88	499.006,00	568.828,94	-69.822,94

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2023
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
10		5302000 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen	26.728,44	7.000,00	0,00	7.000,00
		5302011 Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen 19 %	0,00	16.300,00	17.716,07	-1.416,07
		5309000 Sonstige Nebenerlöse	9.438,92	19.139,00	3.675,47	15.463,53
		5309001 Sonstige Nebenerlöse 19 % Mwst	15.996,50	17.600,00	16.935,73	664,27
		5309010 Sonstige Nebenerlöse 7 % Mwst	344,86	0,00	7.251,63	-7.251,63
		5309100 Konzessionsabgaben	358.440,25	0,00	0,00	0,00
		5309101 Konzessionsabgaben 19 %	0,00	410.000,00	349.534,31	60.465,69
		5330000 Erträge aus Schadensersatzleistungen	65.479,21	2.500,00	17.774,93	-15.274,93
		5330011 Erträge aus Schadensersatzleistungen 19 %	0,00	0,00	1.448,00	-1.448,00
		5380000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	14.473,75	0,00	145.594,85	-145.594,85
		5390000 Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	22.948,00	0,00	22.948,00
		5392000 Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihVO	2.324,70	2.509,00	2.475,90	33,10
		5399000 Andere sonstige betriebliche Erträge	3.993,42	1.010,00	5.035,10	-4.025,10
		5399010 Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung	66.695,83	0,00	1.386,95	-1.386,95
		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	38.655.499,52	39.123.987,00	39.400.923,03	-276.936,03
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.057.375,19	6.977.890,44	6.708.112,97	269.777,47
12	644-646	6200000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	4.017.763,99	4.578.921,38	4.450.989,04	127.932,34
		6200005 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (Bike-Leasing 19 %)	0,00	515,87	515,87	0,00
		6200010 Zuführung Urlaubs- und Überstundenrückstellungen tariflich Beschäftigte	4.191,65	72.682,99	72.682,99	0,00
		6222000 Sonderzuwendung Arbeitnehmer	245.842,38	283.281,61	257.806,77	25.474,84
		6290000 Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	5.676,71	7.500,00	4.986,00	2.514,00
		6300000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	401.571,63	450.693,22	449.363,78	1.329,44
		6300010 Zuführung Urlaub- und Überstundenrückstellungen Beamte	3.047,53	-2.273,64	-2.273,64	0,00
		6300011 Zuführung Rückstellungen Lebensarbeitszeitkonto Beamte	6.114,43	12.452,65	12.452,65	0,00
		6400000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	841.536,73	979.565,82	901.285,36	78.280,46
		6420000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	56.754,52	62.905,49	62.505,49	400,00
		6470000 Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	343.367,59	387.746,27	363.460,43	24.285,84
		6490000 Beihilfen Bezügebereich	47.746,53	36.714,10	33.645,66	3.068,44
		6501000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	945,00	2.632,68	2.632,68	0,00
		6509000 Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	30.262,00	43.841,01	37.703,20	6.137,81
		6530000 Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	39.567,40	38.208,74	38.208,74	0,00
		6550000 Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.350,00	854,30	500,00	354,30
		6599000 Übrige sonstige Personalaufwendungen	11.637,10	21.647,95	21.647,95	0,00
13	60-61, 67-69	Versorgungsaufwendungen	496.866,38	696.114,56	696.114,56	0,00
		6450000 Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	314.865,38	367.700,56	367.700,56	0,00
		6460000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen	169.070,00	315.997,00	315.997,00	0,00
		6461000 Zuführung zu Beihilferückstellungen	12.931,00	12.417,00	12.417,00	0,00
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.926.818,63	10.686.750,82	9.424.353,46	1.262.397,36
		6000000 Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	49.924,44	54.471,32	39.570,72	14.900,60
		6000100 Verpflegung, Lebensmittel und Küchenbedarf	67.862,86	77.568,57	77.568,57	0,00
		6010000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	26.322,38	27.487,30	24.184,73	3.302,57
		6011000 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.701,35	2.946,05	2.946,05	0,00
		6011002 Spiel- und Bastelmaterial	9.922,78	8.133,23	8.133,23	0,00
		6020000 Hilfsstoffe	140.616,97	170.028,49	170.028,49	0,00
		6030000 Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	26.825,38	31.389,78	29.876,47	1.513,31
		6030200 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	20.959,89	26.827,77	26.542,64	285,13
		6051000 Strom	271.827,90	650.040,77	624.740,09	25.300,68
		6052000 Gas	41.674,48	128.668,79	90.992,79	37.676,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
		6054000 Heizöl	27.773,37	39.570,17	36.888,79	2.681,38
		6055000 Treibstoffe	26.730,45	27.316,02	25.870,63	1.445,39
		6056000 Wasser	22.246,67	32.753,20	19.892,74	12.860,46
		6057000 Abwasser	42.031,38	74.656,95	57.742,60	16.914,35
		6058000 Müll	27.064,95	36.547,09	34.099,86	2.447,23
		6061000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	78.967,05	149.608,23	120.335,18	29.273,05
		6063000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	31.764,08	62.946,09	61.201,55	1.744,54
		6069000 Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	419,20	0,00	0,00	0,00
		6070000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	50.683,88	38.252,89	29.381,68	8.871,21
		6081000 Reinigungsmaterial	7.820,50	17.128,70	16.059,08	1.069,62
		6089000 Übriger sonstiger Materialaufwand	17.270,62	23.005,29	18.146,17	4.859,12
		6100000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	464.171,68	498.327,38	487.204,20	11.123,18
		6131000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	5.155,76	11.546,64	11.546,64	0,00
		6161000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	244.093,77	1.005.248,28	818.172,60	187.075,68
		6161001 Zuführung zur Rückstellung Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	13.845,00	12.840,00	7.812,50	5.027,50
		6163000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	47.116,39	56.256,30	46.397,78	9.858,52
		6164000 Instandhaltung von Fahrzeugen	64.175,73	77.252,86	71.498,98	5.753,88
		6165000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.278.505,33	1.437.540,14	1.431.520,38	6.019,76
		6166000 Wartungskosten	267.385,13	339.330,61	310.727,27	28.603,34
		6169001 Sonstige Fremdinstandhaltung (Leistungen Eigenbetrieb)	1.695.921,92	2.139.199,87	1.942.529,93	196.669,94
		6171000 Aufwendungen für Fremdensorgung	38.469,85	47.933,75	31.928,76	16.004,99
		6172000 Beleuchtungs-Contracting	23.800,00	23.800,00	23.800,00	0,00
		6173000 Fremdreinigung	207.805,59	200.711,71	192.267,08	8.444,63
		6179000 Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	930.783,03	1.154.476,46	865.394,64	289.081,82
		6700000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	229.053,33	617.779,16	536.513,88	81.265,28
		6710000 Leasing	103.170,64	130.791,86	111.620,67	19.171,19
		6720000 Lizenzen und Konzessionen	33.614,96	51.180,97	46.360,11	4.820,86
		6750000 Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	8.270,59	10.118,90	10.118,90	0,00
		6771000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	57.215,64	54.053,69	48.553,69	5.500,00
		6772000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	23.084,00	25.000,00	23.250,00	1.750,00
		6773000 Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	300,00	4.300,00	300,00	4.000,00
		6780000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat und dergl.	56.067,00	59.904,00	59.044,00	860,00
		6780001 Aufwendungen für Fraktionen	5.400,00	5.537,50	5.537,50	0,00
		6790000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	375.739,75	478.503,31	360.689,16	117.814,15
		6810000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	18.458,79	20.604,16	17.861,22	2.742,94
		6820000 Porto und Versandkosten	28.949,83	27.455,70	19.914,14	7.541,56
		6831000 Datenübertragungskosten	17.383,95	25.610,43	23.382,08	2.228,35
		6832000 Telefonkosten	20.633,28	22.086,17	19.879,32	2.206,85
		6840000 Amtliche Bekanntmachungen	1.863,78	2.306,60	1.566,04	740,56
		6850000 Reisekosten	4.163,96	11.781,72	4.550,27	7.231,45
		6860000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	2.666,31	3.000,00	2.688,75	311,25
		6861000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	80.411,97	80.757,18	38.284,35	42.472,83
		6862000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	18.654,58	32.357,37	31.105,69	1.251,68
		6869000 Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	14.689,90	21.703,69	20.076,94	1.626,75
		6880000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	34.287,15	77.927,84	60.188,89	17.738,95
		6890000 Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	1.321,92	1.425,04	1.321,92	103,12
		6900000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	82.525,47	99.522,59	96.716,15	2.806,44
		6901000 Kfz-Versicherungsbeiträge	20.387,80	25.160,98	21.318,21	3.842,77

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
14	697	6909000 Beiträge für sonstige Versicherungen	48.593,03	50.895,39	50.610,30	285,09
		6910000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	40.788,73	43.407,15	42.868,04	539,11
		6920000 Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	6.778,21	2.106,63	1.806,63	300,00
		6970002 Einstellungen in sonstige Sonderposten Ausgleichsrücklage Wasservers.	30.067,39	0,00	0,00	0,00
		6970003 Einstellungen in sonstige Sonderposten Ausgleichsrücklage Abwasserb.	276.302,09	0,00	0,00	0,00
		6993000 Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	14.334,82	17.662,09	13.223,79	4.438,30
		davon: Einstellungen in Sonderposten	306.369,48	0,00	0,00	0,00
		6970002 Einstellungen in sonstige Sonderposten Ausgleichsrücklage Wasservers.	30.067,39	0,00	0,00	0,00
		6970003 Einstellungen in sonstige Sonderposten Ausgleichsrücklage Abwasserb.	276.302,09	0,00	0,00	0,00
		66 Abschreibungen	2.635.101,93	2.867.698,00	3.058.801,50	-191.103,50
		6615000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	104.200,37	145.553,99	145.553,99	0,00
		6615001 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse Planung	0,00	0,00	0,00	0,00
	66	6619000 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	34.346,55	25.396,97	25.396,97	0,00
		6619001 Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens Planung	0,00	0,00	0,00	0,00
		6620000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.064.484,53	2.136.875,16	2.136.875,16	0,00
		6620001 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00
		6620002 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Planung	0,00	0,00	0,00	0,00
		6630000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	49.864,80	52.964,34	52.964,34	0,00
		6630001 Abschreibung auf technische Anlagen und Maschinen Planung	0,00	26.465,50	0,00	26.465,50
		6641000 Abschreibungen auf andere Anlagen	38.759,45	35.586,06	35.586,06	0,00
		6641001 Abschreibungen auf andere Anlagen Planung	0,00	0,00	0,00	0,00
		6642000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	51.682,20	55.041,06	55.041,06	0,00
		6642001 Abschreibungen auf Betriebsausstattung Planung	0,00	0,00	0,00	0,00
		6643000 Abschreibungen auf Fuhrpark	97.230,00	127.438,92	127.438,92	0,00
		6643001 Abschreibungen auf Fuhrpark Planung	0,00	1.657,51	0,00	1.657,51
		6645000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	56.058,95	51.032,73	51.032,73	0,00
		6645001 Abschreibung auf Geschäftsausstattung Planung	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00
		6650000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	56.878,50	51.126,20	51.126,20	0,00
		6671000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	44.850,95	48.811,72	35.811,72	13.000,00
		6671010 Abschreibungen auf Forderungen wegen Erlass Corona	3.120,00	3.120,00	3.120,00	0,00
		6673000 Pauschalwertberichtigungen	33.625,63	99.227,84	338.854,35	-239.626,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.525.760,95	4.671.603,31	4.446.283,09	225.320,22
		7119000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.020,00	2.750,00	2.750,00	0,00
		7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	66.000,00	66.000,00	66.000,00	0,00
		7123000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	73.771,00	77.460,00	77.460,00	0,00
		7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.902.394,14	3.938.191,16	3.826.734,66	111.456,50
		7128010 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Kommunale Coronahilfe	20.104,50	94.746,58	5.200,00	89.546,58
		7171000 Sonstige Erstattungen an das Land	6.319,22	7.285,00	7.284,32	0,68
		7172000 Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	97.086,41	136.127,57	114.140,61	21.986,96
		7175000 Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	51.964,16	55.243,00	52.947,14	2.295,86
		7177000 Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	281.402,83	293.800,00	293.766,36	33,64
		7178000 Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	25.698,69	0,00	0,00	0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2023
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.107.412,74	14.580.432,00	14.565.532,31	14.899,69
		7353200 Umlage zur Starken Heimat Hessen - Heimatumlage	388.142,89	337.125,00	332.912,68	4.212,32
		7354100 Kreisumlage	7.303.230,00	8.274.797,00	8.273.868,00	929,00
		7354200 Schulumlage	4.761.567,00	5.395.010,00	5.394.408,00	602,00
		7363100 Abwasserabgabe	29.875,10	31.000,00	28.622,08	2.377,92
		7380100 Gewerbesteuerumlage	624.597,75	542.500,00	535.721,55	6.778,45
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.387,88	17.885,10	15.468,11	2.416,99
		7020000 Grundsteuer	14.262,88	15.552,72	13.543,43	2.009,29
		7030000 Kfz-Steuer	2.120,62	2.328,00	1.920,30	407,70
		7080000 Verbrauchssteuern	4,38	4,38	4,38	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	33.765.723,70	40.498.374,23	38.914.666,00	1.583.708,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	4.889.775,82	-1.374.387,23	486.257,03	-1.860.644,26
21	56-57	Finanzerträge	306.380,31	210.410,00	228.425,01	-18.015,01
		5600000 Erträge aus Beteiligungen an verbundenen Untern., mit denen Verträge über Gewinn gemeinsch. o. (Teil-) Gewinnabführung be.	78,67	0,00	197,79	-197,79
		5640000 Erträge aus anderen Beteiligungen	213.989,68	115.000,00	119.629,51	-4.629,51
		5712000 Zinsen von Sparkassen	0,00	0,00	22.100,00	-22.100,00
		5730000 Bürgschaftsprovisionen	16.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
		5758000 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	1.712,68	1.660,00	1.661,38	-1,38
		5758001 Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich - Planung	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00
		5761000 Säumniszuschläge	53.616,38	30.000,00	45.606,91	-15.606,91
		5762000 Mahngebühren	11.151,00	8.500,00	10.653,00	-2.153,00
		5763000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	8.851,00	5.000,00	3.712,82	1.287,18
		5764000 Porto f. Mahnung und Vollstreckungsbescheide	980,90	750,00	863,60	-113,60
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	78.232,73	126.567,00	76.796,70	49.770,30
		7710000 Bankzinsen	62.654,97	47.114,00	47.113,81	0,19
		7710001 Bankzinsen für Planung	0,00	49.769,18	0,00	49.769,18
		7710010 Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	3.008,99	2.845,00	2.844,61	0,39
		7730001 Auflösung von Ansparungen für Darlehen der Abteilung B Hessischen Investitionsfonds	5.112,92	5.113,00	5.112,91	0,09
		7730002 Auflösung von Sonderbeiträge für Darlehen der Abteilung B Hessischen Investitionsfonds	375,00	375,00	375,00	0,00
		7766000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	6.977,85	6.620,00	6.619,55	0,45
		7790001 Erstattungszinsen aus Gewerbesteuer	103,00	14.730,82	14.730,82	0,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	228.147,58	83.843,00	151.628,31	-67.785,31
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	38.961.879,83	39.334.397,00	39.629.348,04	-294.951,04
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	33.843.956,43	40.624.941,23	38.991.462,70	1.633.478,53
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	5.117.923,40	-1.290.544,23	637.885,34	-1.928.429,57
27	59	Außerordentliche Erträge	460.476,50	378.070,00	160.356,48	217.713,52
		5901000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen	1.974,54	400,00	757,45	-357,45
		5910000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	420.532,92	377.670,00	27.604,80	350.065,20
		5912000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800 €	13.464,71	0,00	7.000,00	-7.000,00
		5912100 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter 800 €	0,00	0,00	75,01	-75,01
		5970000 Erträge aus der Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährleistungen usw.	0,00	0,00	310,59	-310,59
		5989000 Sonstige periodenfremde Erträge	23.800,83	0,00	122.593,70	-122.593,70
		5989011 Sonstige periodenfremde Erträge 19 %	0,00	0,00	2.014,93	-2.014,93

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
28	79	5990900 Sonstige außerordentliche Erträge	703,50	0,00	0,00	0,00
		Außerordentliche Aufwendungen	1.800.168,40	0,00	64.131,65	-64.131,65
		7911000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	6.594,00	0,00	9.364,80	-9.364,80
		7912000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	1.774.098,51	0,00	0,00	0,00
		7970000 Periodenfremde Aufwendungen	19.475,89	0,00	54.766,85	-54.766,85
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.339.691,90	378.070,00	96.224,83	281.845,17
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	3.778.231,50	-912.474,23	734.110,17	-1.646.584,40

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis = 0,00 €

Ergebnisrechnung -Konten Erträge-

(Im Vergleich zum ursprünglichen
Haushaltsansatz 2023)

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Erträge
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	01 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110.929,00	1.096.577,38	14.351,62
5002000	Eintrittsgelder	200,00	0,00	200,00
5002001	Eintrittsgelder Schwimmbad	225.000,00	205.996,16	19.003,84
5002002	Eintrittsgelder Museum	7.500,00	7.068,67	431,33
5002010	Eintrittsgelder 7 %	3.360,00	4.514,01	-1.154,01
5002090	Eintrittsgelder 5 %	0,00	0,00	0,00
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen	381.447,00	403.544,89	-22.097,89
5003001	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen 19 %	825,00	478,98	346,02
5003010	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (Flüchtlinge)	73.500,00	105.047,50	-31.547,50
5003020	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen (Wohnungssuchende)	139.570,00	69.276,21	70.293,79
5004000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten	0,00	14.012,03	-14.012,03
5004001	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Erdgräbern	74.129,00	75.518,10	-1.389,10
5004002	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Urnengräbern/ wänden	42.063,00	44.876,13	-2.813,13
5004003	Pachten	20.400,00	18.323,12	2.076,88
5004004	Erbpacht	435,00	431,78	3,22
5004011	Pachten 19 %	1.400,00	1.248,97	151,03
5005000	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und Rechten	0,00	500,00	-500,00
5005011	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Bühnenelementen 19 %	200,00	257,82	-57,82
5005012	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung vom Geschirrmobil 19 %	1.000,00	756,27	243,73
5005013	Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von der Grillhütte 19 %	300,00	46,22	253,78
5099000	Sonstige Umsatzerlöse	65.650,00	69.845,14	-4.195,14
5099001	Sonstige Umsatzerlöse Standgelder Märkte	500,00	379,38	120,62
5099002	Sonstige Umsatzerlöse Parkgebühren	23.000,00	23.961,20	-961,20
5099003	Sonstige Umsatzerlöse Wasser	1.800,00	0,00	1.800,00
5099004	Sonstige Umsatzerlöse Strom	3.000,00	0,00	3.000,00
5099010	Sonstige Umsatzerlöse 7 %	0,00	1.272,33	-1.272,33
5099011	Sonstige Umsatzerlöse 19 %	11.150,00	6.693,72	4.456,28
5099012	Sonstige Umsatzerlöse Parkgebühren 19 %	33.000,00	36.680,14	-3.680,14
5099013	Sonstige Umsatzerlöse Wasser 19 %	0,00	1.957,23	-1.957,23
5099014	Sonstige Umsatzerlöse Strom 19 %	0,00	3.029,42	-3.029,42
5099015	Sonstige Umsatzerlöse Toilettengebühren 19 %	1.500,00	861,96	638,04
5099020	Sonstige Umsatzerlöse ohne Mwst	0,00	0,00	0,00
	02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.490.310,00	4.342.320,49	147.989,51
5100000	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	193.100,00	183.084,98	10.015,02
5100001	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren Gebührenanteil Kfz-Zulassung	5.000,00	5.832,15	-832,15
5110000	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	29.710,00	23.482,00	6.228,00
5110001	Abwassergebühren	2.972.000,00	2.749.908,00	222.092,00
5110003	Bestattungsgebühren	110.000,00	89.850,00	20.150,00
5110004	Wassergebühren	875.000,00	826.546,82	48.453,18
5110005	Benutzungsgebühren Kindergarten	170.500,00	162.730,00	7.770,00
5110009	Gebühr für Einebnung von Gräbern	5.000,00	4.596,37	403,63
5110020	Unterbringungsgebühren	0,00	144.552,76	-144.552,76
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	130.000,00	151.737,41	-21.737,41

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Erträge
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	873.649,00	594.321,74	279.327,26
5480000	Kostenerstattungen vom Bund	3.700,00	674,00	3.026,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land	308.130,00	111.608,11	196.521,89
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	90.000,00	68.420,22	21.579,78
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00	0,00
5484000	Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
5485000	Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	77.000,00	64.689,05	12.310,95
5487000	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	38.250,00	36.231,93	2.018,07
5487011	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen - 19 % Mwst	0,00	1.500,00	-1.500,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	77.814,00	55.857,67	21.956,33
5488010	Kostenerstattungen der Erziehungsberechtigten und des Jugendamtes (Essen- u. Bastelgeld)	174.020,00	177.969,40	-3.949,40
5488011	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen 19 %	200,00	242,13	-42,13
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	104.535,00	77.129,23	27.405,77
	05 Steuern und steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.645.221,00	21.067.899,07	-422.678,07
5500000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	10.511.272,00	10.405.526,98	105.745,02
5500010	Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung des Bundes zum Ausgleich von Steuermindereinnahmen (Kinderbonus)	0,00	0,00	0,00
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	806.049,00	795.442,87	10.606,13
5551000	Grundsteuer A	23.400,00	22.333,66	1.066,34
5552000	Grundsteuer B	2.613.000,00	2.631.024,01	-18.024,01
5553000	Gewerbesteuer	6.200.000,00	6.641.338,14	-441.338,14
5559120	Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer	410.000,00	488.452,91	-78.452,91
5559200	Hundesteuer	81.500,00	83.780,50	-2.280,50
	06 Erträge aus Transferleistungen	666.198,00	666.198,00	0,00
5477000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz	666.198,00	666.198,00	0,00
	07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	9.242.950,00	9.736.574,95	-493.624,95
5401010	Schlüsselzuweisungen	7.718.430,00	7.715.487,00	2.943,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	0,00	0,00
5410310	Bedarfszuweisungen des Landes nach FAG, Landesausgleichsstock	0,00	3.346,95	-3.346,95
5420000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	45.000,00	22.500,00	22.500,00
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.308.110,00	1.726.819,78	-418.709,78
5422000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	166.700,00	263.710,94	-97.010,94
5428000	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.250,00	1.250,00	0,00
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	3.460,00	3.460,28	-0,28
	08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Inv.-zuweisungen, -zuschüssen und Inv.-beiträgen	1.323.724,00	1.328.202,46	-4.478,46
5460000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich	368.963,00	439.702,59	-70.739,59
5460001	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich für Investitionspauschale	10.900,00	10.900,00	0,00
5460002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich Planung	53.438,00	0,00	53.438,00
5460003	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
5460099	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen v. öffentlichen Bereich -Sonderinvestitionsprogramm-	33.064,00	33.064,00	0,00
5461000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	74.707,00	76.527,36	-1.820,36
5461002	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich - Planung	2.588,00	0,00	2.588,00
5462000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen	251.983,00	257.032,85	-5.049,85
5462001	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen Planung	8.875,00	0,00	8.875,00
5463000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausschlag	225.860,00	217.629,66	8.230,34
5469000	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen	293.346,00	293.346,00	0,00

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Erträge
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Erträge	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	09 Sonstige ordentliche Erträge	499.006,00	568.828,94	-69.822,94
5302000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen	7.000,00	0,00	7.000,00
5302011	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie und Abfällen 19 %	16.300,00	17.716,07	-1.416,07
5309000	Sonstige Nebenerlöse	19.139,00	3.675,47	15.463,53
5309001	Sonstige Nebenerlöse 19% Mwst	17.600,00	16.935,73	664,27
5309010	Sonstige Nebenerlöse 7% Mwst	0,00	7.251,63	-7.251,63
5309100	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	0,00
5309101	Konzessionsabgaben 19 %	410.000,00	349.534,31	60.465,69
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	2.500,00	17.774,93	-15.274,93
5330011	Erträge aus Schadensersatzleistungen 19 %	0,00	1.448,00	-1.448,00
5380000	Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	0,00	145.594,85	-145.594,85
5390000	Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	22.948,00	0,00	22.948,00
5392000	Erträge aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihVO	2.509,00	2.475,90	33,10
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	1.010,00	5.035,10	-4.025,10
5399010	Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung	0,00	1.386,95	-1.386,95
	Summe ordentliche Erträge	38.851.987,00	39.400.923,03	-548.936,03

	21 Finanzerträge	210.410,00	228.425,01	-18.015,01
5600000	Erträge aus Beteiligungen an verbundenen Untern., mit denen Verträge über Gewinn gemeinsch. o. (Teil-) Gewinnabführung be.	0,00	197,79	-197,79
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	115.000,00	119.629,51	-4.629,51
5712000	Zinsen von Sparkassen	0,00	22.100,00	-22.100,00
5730000	Bürgschaftsprovisionen	24.000,00	24.000,00	0,00
5758000	Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich	1.660,00	1.661,38	-1,38
5758001	Erträge aus Kredit-/ Darlehensvergabe an sonstigen inländischen Bereich - Planung	25.500,00	0,00	25.500,00
5761000	Säumniszuschläge	30.000,00	45.606,91	-15.606,91
5762000	Mahngebühren	8.500,00	10.653,00	-2.153,00
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen	5.000,00	3.712,82	1.287,18
5764000	Porto f. Mahnung und Vollstreckungsbescheide	750,00	863,60	-113,60
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00
	25 Außerordentliche Erträge	378.070,00	160.356,48	217.713,52
5900000	Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
5901000	Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen	400,00	757,45	-357,45
5910000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	377.670,00	27.604,80	350.065,20
5912000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800 €	0,00	7.000,00	-7.000,00
5912100	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter 800 €	0,00	75,01	-75,01
5920000	Zuschreibung Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
5970000	Erträge aus der Inanspruchnahme aus Bürgschaften, Gewährleistungen usw.	0,00	310,59	-310,59
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge	0,00	122.593,70	-122.593,70
5989011	Sonstige periodenfremde Erträge 19 %	0,00	2.014,93	-2.014,93
5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
5990901	Sonstige außerordentliche Erträge - aus Sonderposten	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung
-Konten Aufwendungen-
(Im Vergleich zum ursprünglichen
Haushaltsansatz 2023)

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Aufwendungen
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	11 Personalaufwendungen	6.955.880,00	6.708.112,97	247.767,03
6200000	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher o. arbeitsbedingter Zulagen)	4.584.246,00	4.450.989,04	133.256,96
6200005	Entgelte für geleistete Arbeitszeit (Bike-Leasing 19 %)	0,00	515,87	-515,87
6200010	Zuführung Urlaubs- und Überstundenrückstellungen tariflich Beschäftigte	0,00	72.682,99	-72.682,99
6222000	Sonderzuwendung Arbeitnehmer	289.071,00	257.806,77	31.264,23
6290000	Sonstige Aufwendungen mit Entgeltcharakter	7.500,00	4.986,00	2.514,00
6300000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen	452.119,00	449.363,78	2.755,22
6300010	Zuführung Urlaub- und Überstundenrückstellungen Beamte	0,00	-2.273,64	2.273,64
6300011	Zuführung Rückstellungen Lebensarbeitszeitkonto Beamte	11.500,00	12.452,65	-952,65
6400000	Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	991.846,00	901.285,36	90.560,64
6420000	Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	61.150,00	62.505,49	-1.355,49
6470000	Zukunftssicherung/ Zusatzversorgung	392.575,00	363.460,43	29.114,57
6490000	Beihilfen Bezügebereich	48.000,00	33.645,66	14.354,34
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	5.200,00	2.632,68	2.567,32
6509000	Sonstige Aufwendungen für Personalmaßnahmen	49.062,00	37.703,20	11.358,80
6530000	Aufwendungen für personenbezogene Versicherungen	39.400,00	38.208,74	1.191,26
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	1.211,00	500,00	711,00
6599000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	23.000,00	21.647,95	1.352,05
	12 Versorgungsaufwendungen	718.125,00	696.114,56	22.010,44
6450000	Aufwendungen an Versorgungskassen für Beamte	326.905,00	367.700,56	-40.795,56
6460000	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	376.649,00	315.997,00	60.652,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	14.571,00	12.417,00	2.154,00
	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.433.748,00	9.424.353,46	1.009.394,54
6000000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	58.225,00	39.570,72	18.654,28
6000100	Verpflegung, Lebensmittel und Küchenbedarf	75.000,00	77.568,57	-2.568,57
6010000	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	32.560,00	24.184,73	8.375,27
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.900,00	2.946,05	-1.046,05
6011002	Spiel- und Bastelmaterial	10.000,00	8.133,23	1.866,77
6020000	Hilfsstoffe	94.000,00	170.028,49	-76.028,49
6030000	Betriebsstoffe/ Verbrauchswerkzeuge	29.700,00	29.876,47	-176,47
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	19.900,00	26.542,64	-6.642,64
6051000	Strom	533.950,00	624.740,09	-90.790,09
6052000	Gas	196.500,00	90.992,79	105.507,21
6054000	Heizöl	33.500,00	36.888,79	-3.388,79
6055000	Treibstoffe	29.600,00	25.870,63	3.729,37
6056000	Wasser	34.800,00	19.892,74	14.907,26
6057000	Abwasser	71.550,00	57.742,60	13.807,40
6058000	Müll	33.600,00	34.099,86	-499,86
6061000	Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen	81.450,00	120.335,18	-38.885,18
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen	27.400,00	61.201,55	-33.801,55
6069000	Sonstiger Materialaufwand für Reparatur und Instandhaltung	500,00	0,00	500,00
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	51.300,00	29.381,68	21.918,32
6081000	Reinigungsmaterial	8.300,00	16.059,08	-7.759,08
6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	26.100,00	18.146,17	7.953,83

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Aufwendungen
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
6100000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen	509.500,00	487.204,20	22.295,80
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 6781)	17.180,00	11.546,64	5.633,36
6161000	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	1.073.500,00	818.172,60	255.327,40
6161001	Zuführung zur Rückstellung Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)	12.840,00	7.812,50	5.027,50
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	42.350,00	46.397,78	-4.047,78
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	74.000,00	71.498,98	2.501,02
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	1.711.250,00	1.431.520,38	279.729,62
6166000	Wartungskosten	345.330,00	310.727,27	34.602,73
6169001	Sonstige Fremdinstandhaltung (Leistungen Eigenbetrieb)	2.066.000,00	1.942.529,93	123.470,07
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	33.475,00	31.928,76	1.546,24
6172000	Beleuchtungs-Contracting	23.800,00	23.800,00	0,00
6173000	Fremdreinigung	190.100,00	192.267,08	-2.167,08
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.162.829,00	865.394,64	297.434,36
6179010	Zuführung zur Rückstellung für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen	0,00	0,00	0,00
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	342.925,00	536.513,88	-193.588,88
6710000	Leasing	134.600,00	111.620,67	22.979,33
6720000	Lizenzen und Konzessionen	63.420,00	46.360,11	17.059,89
6750000	Bankspesen/ Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung	8.200,00	10.118,90	-1.918,90
6750010	Verwarentgelte	0,00	0,00	0,00
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	55.500,00	48.553,69	6.946,31
6772000	Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung	25.000,00	23.250,00	1.750,00
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratung und ähnliches	4.000,00	300,00	3.700,00
6780000	Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat und dergl.	66.290,00	59.044,00	7.246,00
6780001	Aufwendungen für Fraktionen	5.400,00	5.537,50	-137,50
6790000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten	451.744,00	360.689,16	91.054,84
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen	22.910,00	17.861,22	5.048,78
6820000	Porto und Versandkosten	36.765,00	19.914,14	16.850,86
6831000	Datenübertragungskosten	22.710,00	23.382,08	-672,08
6832000	Telefonkosten	20.780,00	19.879,32	900,68
6840000	Amtliche Bekanntmachungen	3.950,00	1.566,04	2.383,96
6850000	Reisekosten	15.250,00	4.550,27	10.699,73
6860000	Aufwendungen für Verfügungsmittel	3.000,00	2.688,75	311,25
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	82.559,00	38.284,35	44.274,65
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)	28.450,00	31.105,69	-2.655,69
6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	23.050,00	20.076,94	2.973,06
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung	75.750,00	60.188,89	15.561,11
6890000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation	1.650,00	1.321,92	328,08
6900000	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	89.800,00	96.716,15	-6.916,15
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	24.690,00	21.318,21	3.371,79
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	50.695,00	50.610,30	84,70
6910000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen	45.321,00	42.868,04	2.452,96
6920000	Aufwendungen für Schadenersatzleistungen	300,00	1.806,63	-1.506,63
6970002	Einstellungen in sonstige Sonderposten Gebührenausschlag Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00
6970003	Einstellungen in sonstige Sonderposten Gebührenausschlag Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Aufwendungen
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
6991000	Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	17.050,00	13.223,79	3.826,21
	14 Abschreibungen	2.857.403,00	3.058.801,50	-201.398,50
6615000	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse	98.107,00	145.553,99	-47.446,99
6615001	Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuschüsse Planung	31.878,00	0,00	31.878,00
6619000	Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	16.007,00	25.396,97	-9.389,97
6619001	Sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens Planung	8.169,00	0,00	8.169,00
6620000	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.707.360,00	2.136.875,16	-429.515,16
6620001	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Anlagen im Bau	315,00	0,00	315,00
6620002	Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen Planung	342.454,00	0,00	342.454,00
6630000	Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	60.895,00	52.964,34	7.930,66
6630001	Abschreibung auf technische Anlagen und Maschinen Planung	91.620,00	0,00	91.620,00
6641000	Abschreibungen auf andere Anlagen	25.874,00	35.586,06	-9.712,06
6641001	Abschreibungen auf andere Anlagen Planung	7.950,00	0,00	7.950,00
6642000	Abschreibungen auf Betriebsausstattung	43.400,00	55.041,06	-11.641,06
6642001	Abschreibungen auf Betriebsausstattung Planung	83.012,00	0,00	83.012,00
6643000	Abschreibungen auf Fuhrpark	80.702,00	127.438,92	-46.736,92
6643001	Abschreibungen auf Fuhrpark Planung	47.758,00	0,00	47.758,00
6645000	Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	36.140,00	51.032,73	-14.892,73
6645001	Abschreibung auf Geschäftsausstattung Planung	24.862,00	0,00	24.862,00
6650000	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	38.900,00	51.126,20	-12.226,20
6671000	Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit	78.000,00	35.811,72	42.188,28
6671010	Abschreibungen auf Forderungen wegen Erlass Corona	0,00	3.120,00	-3.120,00
6672000	Einzelwertberichtigungen	0,00	0,00	0,00
6673000	Pauschalwertberichtigungen	34.000,00	338.854,35	-304.854,35

Ergebnisrechnung 31.12.2023 nach Konten Aufwendungen
Gegenüberstellung ursprünglicher Ansatz zu Ergebnis

Konto	Ergebnisrechnung nach Konten - Aufwendungen	Ansatz	Ergebnis	Abweichung
	15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.560.475,00	4.446.283,09	114.191,91
7119000	Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	6.200,00	2.750,00	3.450,00
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	66.000,00	66.000,00	0,00
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	77.460,00	77.460,00	0,00
7124000	Zuweisungen für laufende Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
7126000	Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.931.987,00	3.826.734,66	105.252,34
7128010	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Kommunale Coronahilfe	0,00	5.200,00	-5.200,00
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	7.285,00	7.284,32	0,68
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden/ GV	122.500,00	114.140,61	8.359,39
7175000	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	55.243,00	52.947,14	2.295,86
7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen	293.800,00	293.766,36	33,64
7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00
	16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.580.432,00	14.565.532,31	14.899,69
7353200	Umlage zur Stärken Heimat Hessen - Heimatumlage	337.125,00	332.912,68	4.212,32
7354100	Kreisumlage	8.274.797,00	8.273.868,00	929,00
7354200	Schulumlage	5.395.010,00	5.394.408,00	602,00
7363100	Abwasserabgabe	31.000,00	28.622,08	2.377,92
7369000	Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00	0,00
7380100	Gewerbesteuerumlage	542.500,00	535.721,55	6.778,45
	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.211,00	15.468,11	2.742,89
7020000	Grundsteuer	15.571,00	13.543,43	2.027,57
7030000	Kfz-Steuer	2.640,00	1.920,30	719,70
7080000	Verbrauchssteuern	0,00	4,38	-4,38
7090000	Sonstige betriebliche Steuern	0,00	0,00	0,00
	Summe ordentliche Aufwendungen	40.124.274,00	38.914.666,00	1.209.608,00
	22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	126.567,00	76.796,70	49.770,30
7710000	Bankzinsen	47.114,00	47.113,81	0,19
7710001	Bankzinsen in Planung	61.500,00	0,00	61.500,00
7710010	Zinsdienstumlage für die Konjunkturprogramme	2.845,00	2.844,61	0,39
7730001	Auflösung von Ansparraten für Darlehen der Abteilung B Hessischen Investitionsfonds	5.113,00	5.112,91	0,09
7730002	Auflösung von Sonderbeiträge für Darlehen der Abteilung B Hessischen Investitionsfonds	375,00	375,00	0,00
7761000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land	0,00	0,00	0,00
7766000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	6.620,00	6.619,55	0,45
7790000	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
7790001	Erstattungszinsen aus Gewerbesteuer	3.000,00	14.730,82	-11.730,82
	26 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	64.131,65	-64.131,65
7911000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	0,00	9.364,80	-9.364,80
7912000	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
7941000	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	0,00	54.766,85	-54.766,85

3. Finanzrechnung

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.056.455,53	993.437,00	1.081.620,86	-88.183,86
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.089.124,93	4.630.310,00	4.522.981,90	107.328,10
3	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	681.537,67	873.649,00	654.399,75	219.249,25
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.579.366,91	20.645.221,00	21.108.224,25	-463.003,25
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.877.768,56	9.278.454,74	9.603.301,16	-324.846,42
6	817	Zinsen und sonstige Finanzzinzahlungen	277.396,51	233.362,00	218.704,43	14.657,57
8	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	670.383,71	66.458,00	306.207,40	-239.749,40
9		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	36.878.492,62	37.387.089,74	38.161.637,75	-774.548,01
10	830	Personalauszahlungen	6.037.411,64	6.903.581,44	6.641.058,01	262.523,43
11	831	Versorgungsauszahlungen	314.865,38	367.700,56	367.700,56	0,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.545.809,37	10.709.457,03	9.276.713,13	1.432.743,90
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.908.362,66	4.536.684,31	4.093.867,43	442.816,88
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.142.212,92	14.603.731,53	14.596.812,17	6.919,36
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	72.616,68	121.341,00	71.952,54	49.388,46
17	837, 848, 8499998	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	15.985,26	17.948,10	15.140,81	2.807,29
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	31.037.263,91	37.260.443,97	35.063.244,65	2.197.199,32
19		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	5.841.228,71	126.645,77	3.098.393,10	-2.971.747,33
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	685.769,98	2.419.073,22	1.375.147,18	1.043.926,04
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	35.571,92	0,00	35.571,92	-35.571,92
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.199.749,71	1.039.000,00	36.895,01	1.002.104,99
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	138.166,76	143.374,00	137.707,87	5.666,13
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.023.686,45	3.601.447,22	1.549.750,06	2.051.697,16
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	169.522,98	604.040,32	282.078,57	321.961,75
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.980.634,49	13.594.842,92	5.435.118,98	8.159.723,94
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	853.454,00	2.857.107,92	1.703.435,10	1.153.672,82
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.145,57	244.000,00	14.015,66	229.984,34
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	7.016.757,04	17.299.991,16	7.434.648,31	9.865.342,85
29		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-4.993.070,59	-13.698.543,94	-5.884.898,25	-7.813.645,69
30		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)	848.158,12	-13.571.898,17	-2.786.505,15	-10.785.393,02
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	1.283.307,56	1.279.895,00	1.229.225,05	50.669,95
	84692	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.283.307,56	1.279.895,00	1.229.225,05	50.669,95
33		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.283.307,56	2.320.105,00	-1.229.225,05	3.549.330,05
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-435.149,44	-11.251.793,17	-4.015.730,20	-7.236.062,97
35	829000-829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	954.533,25	0,00	729.481,45	-729.481,45
36	8490000-8499990, 8499992-8499997	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	919.929,14	0,00	755.744,91	-755.744,91
37		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	34.604,11	0,00	-26.263,46	26.263,46
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	12.886.970,30	12.486.425,00	12.486.424,97	0,03
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-400.545,33	-11.251.793,17	-4.041.993,66	-7.209.799,51
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	12.486.424,97	1.234.631,83	8.444.431,31	-7.209.799,48

Finanzrechnung

(zum 31.12.2023 mit Konten)

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5 ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.056.455,53	993.437,00	1.081.620,86	-88.183,86
		8103210 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern	233.603,99	236.060,00	217.876,84	18.183,16
		8104110 Einzahlungen aus Mieten und Pachten	698.309,80	617.777,00	719.603,60	-101.826,60
		8104610 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	124.541,74	139.600,00	144.140,42	-4.540,42
2	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.089.124,93	4.630.310,00	4.522.981,90	107.328,10
		8113110 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	188.709,22	198.100,00	187.664,80	10.435,20
		8113210 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren	25.934,39	29.710,00	28.365,91	1.344,09
		8113211 Einzahlungen aus Abwassergebühren	2.703.225,70	2.972.000,00	2.848.758,66	123.241,34
		8113212 Einzahlungen aus Müllabfuhrgebühren	652,65	0,00	132,79	-132,79
		8113213 Einzahlungen aus Bestattungsgebühren	118.144,18	110.000,00	85.092,47	24.907,53
		8113214 Einzahlungen aus Wassergebühren	744.755,27	875.000,00	906.502,53	-31.502,53
		8113215 Einzahlungen aus Kindergartengebühren	169.181,28	170.500,00	162.490,05	8.009,95
		8113219 Einzahlungen aus Einebnung von Gräbern	3.995,82	5.000,00	4.596,37	403,63
		8113220 Einzahlungen aus Unterbringungsgebühren	0,00	140.000,00	147.640,91	-7.640,91
		8115610 Einzahlungen aus Buß- und Verwargeldern	134.526,42	130.000,00	151.737,41	-21.737,41
3	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	681.537,67	873.649,00	654.399,75	219.249,25
		8124800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund	1.467,80	3.700,00	674,00	3.026,00
		8124810 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	90.210,77	308.130,00	125.042,78	183.087,22
		8124820 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	56.842,39	90.000,00	65.851,63	24.148,37
		8124850 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	54.877,58	77.000,00	56.900,23	20.099,77
		8124870 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	131.823,82	38.250,00	50.271,44	-12.021,44
		8124880 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	346.315,31	356.569,00	355.659,67	909,33
4	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	20.579.366,91	20.645.221,00	21.108.224,25	-463.003,25
		8140110 Grundsteuer A	22.381,23	23.400,00	22.268,45	1.131,55
		8140120 Grundsteuer B	2.650.451,75	2.613.000,00	2.585.061,61	27.938,39
		8140130 Gewerbesteuer	7.138.258,61	6.200.000,00	6.122.531,46	77.468,54
		8140210 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	9.425.352,14	10.511.272,00	11.005.784,46	-494.512,46
		8140211 Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung des Bundes zum Ausgleich von Steuermindereinnahmen (Kinderbonus)	38.491,44	0,00	0,00	0,00
		8140220 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	788.478,18	806.049,00	800.755,85	5.293,15
		8140310 Vergnügungssteuer	433.312,61	410.000,00	488.261,97	-78.261,97
		8140320 Hundesteuer	82.640,95	81.500,00	83.560,45	-2.060,45
5	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
		8150510 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
6	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.877.768,56	9.278.454,74	9.603.301,16	-324.846,42
		8161110 Schlüsselzuweisungen vom Land	7.385.669,00	7.718.430,00	7.715.487,00	2.943,00
		8161210 Bedarfszuweisungen vom Land	0,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
		8161310 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	2.567,56	0,00	2.567,56	-2.567,56
		8161400 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	2.900,00	45.000,00	45.000,00	0,00
		8161410 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.403.047,11	1.300.110,00	1.537.363,87	-237.253,87
		8161420 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	79.146,93	210.204,74	290.172,45	-79.967,71
		8161480 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	833,33	1.250,00	1.250,00	0,00
		8162310 Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen vom Land	3.604,63	3.460,00	3.460,28	-0,28
6	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	277.396,51	233.362,00	218.704,43	14.657,57
		8176170 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,00	0,00	22.100,00	-22.100,00
		8176180 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Kreditmarkt	1.710,71	1.664,00	1.664,53	-0,53
		8176181 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Kreditmarkt – Planung	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00

2023
Magistrat der Stadt Lorsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
8	813, 828	8176200 Säumniszuschläge	33.189,55	30.000,00	24.684,73	5.315,27
		8176210 Mahngebühren	9.774,05	8.500,00	9.881,00	-1.381,00
		8176220 Portokosten	902,08	750,00	826,05	-76,05
		8176230 Stundungszinsen	9.251,77	5.000,00	15.720,82	-10.720,82
		8176510 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	214.068,35	115.000,00	119.827,30	-4.827,30
		8176910 Sonstige Finanzeinzahlungen	8.500,00	46.948,00	24.000,00	22.948,00
		Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	670.383,71	66.458,00	306.207,40	-239.749,40
		8134210 Sonstige Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	25.808,83	23.300,00	26.728,44	-3.428,44
		8134610 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten	93.281,81	40.249,00	47.556,43	-7.307,43
		8135110 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	546.918,29	0,00	228.378,59	-228.378,59
		8135640 Sonstige Einzahlungen aus der Fehlbelegungsabgabe	56,64	0,00	0,00	0,00
		8135910 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen gemäß § 6 a HBeihVO	2.343,60	2.509,00	2.475,90	33,10
		8281480 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von übrigen Bereichen	1.974,54	400,00	757,45	-357,45
		8285630 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	310,59	-310,59
		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	36.878.492,62	37.387.089,74	38.161.637,75	-774.548,01
10	830	Personalauszahlungen	6.037.411,64	6.903.581,44	6.641.058,01	262.523,43
11	831	8300110 Dienstausschüttungen und dergl. für Beamte	406.359,42	448.473,19	447.629,47	843,72
		8300120 Dienstausschüttungen und dergl. für tariflich Beschäftigte	4.258.234,56	4.862.863,94	4.720.066,57	142.797,37
		8300320 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	1.184.904,32	1.367.234,96	1.264.745,79	102.489,17
		8300410 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für aktive Beamte und Beschäftigte	40.323,68	44.811,79	41.233,72	3.578,07
		8304110 Sonstige Personalauszahlungen	90.856,21	115.372,34	105.034,44	10.337,90
		8304410 Beiträge zur Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft	56.733,45	64.825,22	62.348,02	2.477,20
		Versorgungsauszahlungen	314.865,38	367.700,56	367.700,56	0,00
12	832	8310210 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte	314.865,38	367.700,56	367.700,56	0,00
		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.545.809,37	10.709.457,03	9.276.713,13	1.432.743,90
13	833	8322110 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden	453.857,97	1.254.463,14	933.215,91	321.247,23
		8322210 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.260.348,17	1.484.842,68	1.399.021,46	85.821,22
		8322310 Auszahlungen für Mieten und Pachten	224.438,92	648.661,33	631.218,91	17.442,42
		8322320 Auszahlungen für Leasing	103.170,64	112.347,47	111.620,67	726,80
		8322410 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	783.816,81	1.243.705,76	1.115.547,38	128.158,38
		8322510 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen	90.187,67	107.544,82	77.523,71	30.021,11
		8322610 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	85.606,20	117.670,13	88.022,47	29.647,66
		8322710 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen	180.666,68	228.049,44	163.872,41	64.177,03
		8322810 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	257.025,69	287.666,89	268.502,77	19.164,12
		8322910 Auszahlungen für Dienstleistungen	3.329.410,32	4.246.384,61	3.695.070,93	551.313,68
		8323210 Auszahlungen für Fraktionsmittel	5.400,00	5.537,50	5.537,50	0,00
		8323220 Auszahlungen für Verfügungsmittel	2.666,31	3.000,00	2.688,75	311,25
		8324210 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	57.692,63	72.730,77	65.079,27	7.651,50
		8324290 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	396.613,64	532.944,60	401.638,00	131.306,60
		8324310 Geschäftsauszahlungen	190.516,90	232.756,35	192.393,21	40.363,14
		8324410 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfälle	116.157,21	120.995,66	115.649,52	5.346,14
		8325910 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung	8.233,61	10.155,88	10.110,26	45,62
		Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00

2023
Magistrat der Stadt Lorsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2023
			2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.908.362,66	4.536.684,31	4.093.867,43	442.816,88
		8343120 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	66.000,00	66.000,00	0,00	66.000,00
		8343130 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	73.771,00	77.460,00	77.460,00	0,00
		8343180 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.304.377,59	3.877.546,67	3.559.707,18	317.839,49
		8344580 Auszahlungen für allgemeine Zuweisungen an übrige Bereiche	1.020,00	2.750,00	2.750,00	0,00
		8345510 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land	6.319,22	7.285,00	7.284,32	0,68
		8345520 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden/ GV	96.654,92	156.474,66	97.531,59	58.943,07
		8345550 Auszahlungen für Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	52.092,52	51.964,16	51.964,16	0,00
		8345570 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen	294.026,45	293.800,00	293.766,36	33,64
		8345580 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche	14.100,96	3.403,82	3.403,82	0,00
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.142.212,92	14.603.731,53	14.596.812,17	6.919,36
		8353110 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land	30.054,08	31.000,00	29.875,10	1.124,90
		8353410 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage	645.950,04	557.813,98	554.240,30	3.573,68
		8353710 Auszahlungen aus steuerähnlichen Umlagen an Land	401.411,80	346.641,55	344.420,77	2.220,78
		8353720 Auszahlungen für steuerähnlichen Umlagen an Gemeinden/ GV	12.064.797,00	13.668.276,00	13.668.276,00	0,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	72.616,68	121.341,00	71.952,54	49.388,46
		8365160 Zinsauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	6.977,85	6.619,55	6.619,55	0,00
		8365170 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	62.403,44	49.478,71	47.634,17	1.844,54
		8365171 Zinsdienstumlage für die Konjunkturpakete	3.132,39	5.070,51	2.968,00	2.102,51
		8365172 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute in Planung	0,00	45.441,41	0,00	45.441,41
		8365990 Sonstige Finanzauszahlungen	103,00	14.730,82	14.730,82	0,00
17	837, 848, 8499998	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	15.985,26	17.948,10	15.140,81	2.807,29
		8372410 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen	14.262,88	15.552,72	13.543,43	2.009,29
		8374410 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle	1.722,38	2.395,38	1.597,38	798,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	31.037.263,91	37.260.443,97	35.063.244,65	2.197.199,32
19		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	5.841.228,71	126.645,77	3.098.393,10	-2.971.747,33
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	685.769,98	2.419.073,22	1.375.147,18	1.043.926,04
		8208100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Bund	30.000,00	0,00	23.800,00	-23.800,00
		8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	463.065,42	1.831.073,22	1.225.765,18	605.308,04
		8208120 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	162.000,00	0,00	162.000,00
		8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	42.000,00	5.502,75	36.497,25
		8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	192.704,56	384.000,00	120.079,25	263.920,75
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	35.571,92	0,00	35.571,92	-35.571,92
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.199.749,71	1.039.000,00	36.895,01	1.002.104,99
		8228210 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.186.285,00	1.039.000,00	29.820,00	1.009.180,00
		8228310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800 €	13.464,71	0,00	7.000,00	-7.000,00
		8228320 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter 800 €	0,00	0,00	75,01	-75,01
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	138.166,76	143.374,00	137.707,87	5.666,13

2023
Magistrat der Stadt Lorsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
23		8238680 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich	138.166,76	137.707,00	137.707,87	-0,87
		8238681 Rückflüsse von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich – Planung	0,00	5.667,00	0,00	5.667,00
		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	2.023.686,45	3.601.447,22	1.549.750,06	2.051.697,16
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	169.522,98	604.040,32	282.078,57	321.961,75
25	842	8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	169.522,98	604.040,32	282.078,57	321.961,75
		Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.980.634,49	13.594.842,92	5.435.118,98	8.159.723,94
		8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.420,82	434.998,18	139.352,64	295.645,54
26	840, 843	8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	417.900,71	1.904.929,11	1.218.841,50	686.087,61
		8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.448.525,37	10.079.297,33	3.896.922,04	6.182.375,29
		8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	100.787,59	1.175.618,30	180.002,80	995.615,50
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	853.454,00	2.857.107,92	1.703.435,10	1.153.672,82
		8408110 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an Land	15.000,00	0,00	0,00	0,00
		8408170 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	104.745,17	135.276,64	38.819,00	96.457,64
28		8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	218.191,49	1.321.067,04	823.900,78	497.166,26
		8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	465.951,48	1.315.431,74	774.863,57	540.568,17
		8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	49.565,86	85.332,50	65.851,75	19.480,75
29	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.145,57	244.000,00	14.015,66	229.984,34
		8448464 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.145,57	14.000,00	14.015,66	-15,66
		8448680 Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten an sonstigen inländischen Bereich	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00
30		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	7.016.757,04	17.299.991,16	7.434.648,31	9.865.342,85
31		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-4.993.070,59	-13.698.543,94	-5.884.898,25	-7.813.645,69
32		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 ./ Nr. 29)	848.158,12	-13.571.898,17	-2.786.505,15	-10.785.393,02
33	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
		8269273 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
		Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	1.283.307,56	1.279.895,00	1.229.225,05	50.669,95
34	846	8469263 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit mehr als 5 Jahre	187.636,75	187.996,00	187.995,05	0,95
		8469271 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten Planung	0,00	50.667,00	0,00	50.667,00
		8469273 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	1.095.670,81	1.041.232,00	1.041.230,00	2,00
35	84692	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	1.283.307,56	1.279.895,00	1.229.225,05	50.669,95
		8469263 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit mehr als 5 Jahre	187.636,75	187.996,00	187.995,05	0,95
		8469271 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten Planung	0,00	50.667,00	0,00	50.667,00
36		8469273 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten Laufzeit mehr als 5 Jahre in EURO	1.095.670,81	1.041.232,00	1.041.230,00	2,00
		Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-1.283.307,56	2.320.105,00	-1.229.225,05	3.549.330,05

2023

Magistrat der Stadt Lorsch

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
34		<u>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)</u>	<u>-435.149,44</u>	<u>-11.251.793,17</u>	<u>-4.015.730,20</u>	<u>-7.236.062,97</u>
35	829000- 829998	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	954.533,25	0,00	729.481,45	-729.481,45
		8290000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	165.101,23	0,00	225.097,66	-225.097,66
		8290100 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	233.711,28	0,00	255.745,86	-255.745,86
		8291000 Einzahlungen aus Verwahrungen	229.467,98	0,00	208.491,68	-208.491,68
		8291001 Einzahlungen aus unterwegs befindlichen Zahlungen (VV)	326.270,76	0,00	40.166,35	-40.166,35
		8292000 Einzahlungen aus Rücklastschriften	-18,00	0,00	-20,10	20,10
36	8490000- 8499990, 8499992- 8499997	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	919.929,14	0,00	755.744,91	-755.744,91
		8490000 Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	173.213,52	0,00	231.839,15	-231.839,15
		8490100 Auszahlungen aus Umsatzsteuerabführung	210.977,18	0,00	257.747,68	-257.747,68
		8491000 Auszahlungen aus Verwahrungen	208.284,98	0,00	228.874,68	-228.874,68
		8491001 Auszahlungen aus unterwegs befindlichen Zahlungen (VV)	327.453,46	0,00	37.283,40	-37.283,40
37		<u>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)</u>	<u>34.604,11</u>	<u>0,00</u>	<u>-26.263,46</u>	<u>26.263,46</u>
38		<u>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</u>	<u>12.886.970,30</u>	<u>12.486.425,00</u>	<u>12.486.424,97</u>	<u>0,03</u>
39		<u>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</u>	<u>-400.545,33</u>	<u>-11.251.793,17</u>	<u>-4.041.993,66</u>	<u>-7.209.799,51</u>
40		<u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)</u>	<u>12.486.424,97</u>	<u>1.234.631,83</u>	<u>8.444.431,31</u>	<u>-7.209.799,48</u>

4. Teilergebnisrechnungen und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte 1-7

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 0110 Gemeindeorgane
- 0121 Allgemeine Verwaltung
- 0123 IT-Service
- 0210 Statistik/Wahlen
- 0221 Ordnungsaufgaben
- 0222 Verkehrswesen
- 0223 Ortsgericht/Schiedsamt
- 0261 Einwohnerwesen
- 0262 Personenstandswesen
- 0421 Museumszentrum
- 0810 Sport- und Vereinsförderung
- 0820 Schwimmbad
- 1270 Sonderdienste
- 1510 Wirtschaftsförderung
- 1511 Freizeitanlage
- 1512 Märkte
- 1520 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 1521 Nibelungenhalle

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	381.065,06	392.052,00	383.190,11	8.861,89
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	317.184,79	318.060,00	336.488,91	-18.428,91
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	137.099,11	160.914,00	112.071,27	48.842,73
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.514,96	48.950,00	34.143,95	14.806,05
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	87.201,98	95.020,00	85.427,38	9.592,62
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	31.135,66	3.647,00	151.685,78	-148.038,78
10		Summe der ordentlichen Erträge	970.201,56	1.018.643,00	1.103.007,40	-84.364,40
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.565.398,58	1.773.105,12	1.770.781,94	2.323,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	437.789,94	609.952,18	609.952,18	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.795,75	1.772.001,93	1.412.198,10	359.803,83
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	262.862,69	271.445,56	271.445,56	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	671.648,91	1.097.220,07	1.091.620,71	5.599,36
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.784,53	2.785,00	2.615,21	169,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.377.280,40	5.526.509,86	5.158.613,70	367.896,16
20		Verwaltungsergebnis	-3.407.078,84	-4.507.866,86	-4.055.606,30	-452.260,56
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.407.078,84	-4.507.866,86	-4.055.606,30	-452.260,56
25	59	Außerordentliche Erträge	1.847,50	0,00	6.988,58	-6.988,58
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	7.908,24	-7.908,24
27		Außerordentliches Ergebnis	1.846,50	0,00	-919,66	919,66
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.405.232,34	-4.507.866,86	-4.056.525,96	-451.340,90
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	529,39	3.000,00	555,42	2.444,58
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.001,24	12.500,00	9.648,57	2.851,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-8.471,85	-9.500,00	-9.093,15	-406,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.413.704,19	-4.517.366,86	-4.065.619,11	-451.747,75

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	379.572,00	390.752,00	365.282,03	25.469,97
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	319.386,71	318.060,00	336.058,39	-17.998,39
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	213.019,37	160.914,00	126.180,21	34.733,79
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	24.707,41	48.950,00	35.743,95	13.206,05
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	14.387,36	3.647,00	4.835,48	-1.188,48
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	951.072,85	922.323,00	868.100,06	54.222,94
10	Personalauszahlungen	1.556.016,21	1.697.542,11	1.693.936,23	3.605,88
11	Versorgungsauszahlungen	255.788,94	281.538,18	281.538,18	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.423.515,23	1.727.554,63	1.421.281,91	306.272,72
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	683.777,29	1.117.580,37	1.009.047,94	108.532,43
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	2.521,91	3.072,00	2.287,91	784,09
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.921.619,58	4.827.287,29	4.408.092,17	419.195,12
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.970.546,73	-3.904.964,29	-3.539.992,11	-364.972,18
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	250.115,64	614.888,22	489.103,14	125.785,08
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.115,64	614.888,22	489.103,14	125.785,08
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.436,39	63.063,61	55.179,98	7.883,63
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.796,60	1.145.987,90	830.413,38	315.574,52
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	171.027,22	211.926,53	88.833,96	123.092,57
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.145,57	14.000,00	14.015,66	-15,66
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	484.405,78	1.434.978,04	988.442,98	446.535,06
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-234.290,14	-820.089,82	-499.339,84	-320.749,98
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	32.782,82	32.784,00	32.782,82	1,18
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-32.782,82	-32.784,00	-32.782,82	-1,18

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und Verwaltungsservice		
Produkt	0110	Gemeindeorgane		Herr Krug

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,00	600,00	530,00	70,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.313,57	9.000,00	8.997,91	2,09
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.023,98	0,00	262,38	-262,38
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	631,20	669,00	665,33	3,67
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.398,75	10.269,00	10.455,62	-186,62
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	288.795,01	311.625,53	311.625,53	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	101.866,78	109.900,14	109.900,14	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.508,13	106.428,84	106.117,59	311,25
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.481,88	654,38	654,38	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	497.651,80	528.608,89	528.297,64	311,25
20		Verwaltungsergebnis	-487.253,05	-518.339,89	-517.842,02	-497,87
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-487.253,05	-518.339,89	-517.842,02	-497,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-487.253,05	-518.339,89	-517.842,02	-497,87
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-487.253,05	-518.339,89	-517.842,02	-497,87

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und Verwaltungsservice	
Produkt	0110	Gemeindeorgane	Herr Krug

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	430,00	600,00	530,00	70,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.360,66	9.000,00	7.800,46	1.199,54
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	631,20	669,00	665,33	3,67
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.421,86</u>	<u>10.269,00</u>	<u>8.995,79</u>	<u>1.273,21</u>
10	Personalauszahlungen	288.379,36	313.283,26	312.898,65	384,61
11	Versorgungsauszahlungen	101.866,78	109.900,14	109.900,14	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	105.023,83	116.705,30	105.579,90	11.125,40
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>495.269,97</u>	<u>539.888,70</u>	<u>528.378,69</u>	<u>11.510,01</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-487.848,11</u>	<u>-529.619,70</u>	<u>-519.382,90</u>	<u>-10.236,80</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	499,90	499,90	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>499,90</u>	<u>499,90</u>	<u>0,00</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-499,90</u>	<u>-499,90</u>	<u>0,00</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und Verwaltungsservice	
Produkt	0110	Gemeindeorgane	Herr Krug

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
011001 GWG - Gemeindeorgane				
0110.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	250	499,90	499,90	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-250</u>	<u>-499,90</u>	<u>-499,90</u>	<u>0,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-250</u>	<u>-499,90</u>	<u>-499,90</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste

Herr Krug

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
012
0121

Innere Verwaltung
Verwaltungsservice
Allgemeine Verwaltung

Frau Heinz

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78,00	50,00	174,00	-124,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	43.447,72	48.164,00	34.099,73	14.064,27
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.625,00	2.625,00	2.625,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.319,61	637,00	145.150,51	-144.513,51
10		Summe der ordentlichen Erträge	62.470,33	76.476,00	207.049,24	-130.573,24
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	522.305,09	646.924,45	646.924,45	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	273.146,59	430.870,35	430.870,35	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.612,32	272.403,54	272.403,54	0,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	12.234,53	15.049,46	15.049,46	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	486,62	453,00	453,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.053.785,15	1.365.700,80	1.365.700,80	0,00
20		Verwaltungsergebnis	-991.314,82	-1.289.224,80	-1.158.651,56	-130.573,24
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-991.314,82	-1.289.224,80	-1.158.651,56	-130.573,24
25	59	Außerordentliche Erträge	847,50	0,00	4.973,65	-4.973,65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	847,50	0,00	4.973,65	-4.973,65
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-990.467,32	-1.289.224,80	-1.153.677,91	-135.546,89
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	529,39	3.000,00	555,42	2.444,58
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	529,39	3.000,00	555,42	2.444,58
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-989.937,93	-1.286.224,80	-1.153.122,49	-133.102,31

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice		
Produkt	0121	Allgemeine Verwaltung		Frau Heinz

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78,00	50,00	174,00	-124,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.234,47	48.164,00	52.354,91	-4.190,91
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	572,40	637,00	1.141,56	-504,56
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.884,87	73.851,00	78.670,47	-4.819,47
10	Personalauszahlungen	512.551,48	569.324,12	568.528,86	795,26
11	Versorgungsauszahlungen	91.145,59	102.456,35	102.456,35	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	235.316,37	286.126,79	276.380,85	9.745,94
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	224,00	740,00	154,00	586,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	839.237,44	958.647,26	947.520,06	11.127,20
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-806.352,57	-884.796,26	-868.849,59	-15.946,67
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	11.068,53	57.950,10	36.021,46	21.928,64
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	13.145,57	14.000,00	14.015,66	-15,66
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.214,10	71.950,10	50.037,12	21.912,98
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-24.214,10	-71.950,10	-50.037,12	-21.912,98
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste

Herr Krug

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
012
0121

Innere Verwaltung
Verwaltungsservice
Allgemeine Verwaltung

Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
012102 Vermögensgegenstände über 800 €				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.000	5.000,00	1.113,69	3.886,31
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.000	-5.000,00	-1.113,69	-3.886,31
012104 Workflow Erweiterungen				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.000,00	0,00	2.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-2.000,00	0,00	-2.000,00
012105 Lizenzen Software				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.785,00	1.785,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.785,00	-1.785,00	0,00
012106 GWG Allgemeine Verwaltung				
0121.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.787,95	2.787,95	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-2.787,95	-2.787,95	0,00
01210801 Zeiterfassungsterminals Stadthaus & Außenstellen				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	16.000,00	15.346,42	653,58
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-16.000,00	-15.346,42	-653,58
012109 Ankauf Vereinsbus				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.030	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.030	0,00	0,00	0,00
012110 Sicheres WLAN Stadthaus, Stiftstraße 1, Neckarstraße 2				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	9.490,30	9.478,70	11,60
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-9.490,30	-9.478,70	-11,60
012111 Lizenzmodul Usermanagement für GIS				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.377,15	0,00	1.377,15
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.377,15	0,00	-1.377,15
012112 Anschaffung IP-Telefone & Headsets				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	14.000,00	0,00	14.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-14.000,00	0,00	-14.000,00
012113 Anschaffung NAS Laufwerke - Datensicherung				
0121.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	5.509,70	5.509,70	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-5.509,70	-5.509,70	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice		
Produkt	0121	Allgemeine Verwaltung		Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022 1	Fortgeschriebener Ansatz 2023 2	Ergebnis 2023 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 4
012115 GWG Stadtarchiv				
0121.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-14.030</u>	<u>-57.950,10</u>	<u>-36.021,46</u>	<u>-21.928,64</u>

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
012
0123

Innere Verwaltung
Verwaltungsservice
IT-Service

Herr Rickers

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.865,00	7.402,00	7.402,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4,56	0,00	0,38	-0,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.869,56	7.402,00	7.402,38	-0,38
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	62.005,98	65.049,48	65.049,48	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.277,88	214.943,95	191.280,11	23.663,84
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	16.933,44	14.282,74	14.282,74	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	283.591,93	294.276,17	270.612,33	23.663,84
20		Verwaltungsergebnis	-274.722,37	-286.874,17	-263.209,95	-23.664,22
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-274.722,37	-286.874,17	-263.209,95	-23.664,22
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-274.722,37	-286.874,17	-263.209,95	-23.664,22
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-274.722,37	-286.874,17	-263.209,95	-23.664,22

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0123	IT-Service	

Herr Krug

Herr Rickers

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,56	0,00	0,38	-0,38
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,56	0,00	0,38	-0,38
10	Personalauszahlungen	62.008,73	64.921,46	64.921,46	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	200.938,52	195.349,44	188.631,95	6.717,49
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.321,88	260.270,90	253.553,41	6.717,49
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.317,32	-260.270,90	-253.553,03	-6.717,87
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.543,44	27.350,00	1.310,08	26.039,92
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.543,44	27.350,00	1.310,08	26.039,92
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.543,44	-27.350,00	-1.310,08	-26.039,92
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0123	IT-Service	Herr Rickers

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0123010001 Lizenzverlängerung Virenschutz & Backup				
0123.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	4.000	1.350,00	0,00	1.350,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.000	-1.350,00	0,00	-1.350,00
0123010006 Lizenzen sichere Kommunikation Tablet & Handy				
0123.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.000,00	0,00	-1.000,00
012303 Datenverarbeitungsanlagen/ Büromaschinen /PC, Drucker pauschal				
0123.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.500	2.500,00	39,90	2.460,10
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.500	-2.500,00	-39,90	-2.460,10
012304 GWG - EDV				
0123.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	2.500	2.500,00	365,90	2.134,10
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.500	-2.500,00	-365,90	-2.134,10
012306 Digitalisierung E-Government				
0123.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	20.000	20.000,00	904,28	19.095,72
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-20.000	-20.000,00	-904,28	-19.095,72
= Saldo aller Maßnahmen	-29.000	-27.350,00	-1.310,08	-26.039,92

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	021	Statistik/Wahlen		
Produkt	0210	Statistik/Wahlen		Herr Dluzak

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	12.000,00	7.790,66	4.209,34
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	11,40	11,00	11,40	-0,40
10		Summe der ordentlichen Erträge	11,40	12.011,00	7.802,06	4.208,94
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.020,23	13.644,90	13.644,90	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	862,03	900,00	900,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.499,11	12.343,09	9.594,63	2.748,46
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	67,19	67,19	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.381,37	26.955,18	24.206,72	2.748,46
20		Verwaltungsergebnis	-36.369,97	-14.944,18	-16.404,66	1.460,48
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-36.369,97	-14.944,18	-16.404,66	1.460,48
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-36.369,97	-14.944,18	-16.404,66	1.460,48
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.369,97	-14.944,18	-16.404,66	1.460,48

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Statistik/Wahlen	
Produkt	0210	Statistik/Wahlen	Herr Dluzak

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.405,80	12.000,00	0,00	12.000,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	11,40	11,00	11,40	-0,40
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.417,20</u>	<u>12.011,00</u>	<u>11,40</u>	<u>11.999,60</u>
10	Personalauszahlungen	13.026,69	13.662,13	13.662,13	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	862,03	900,00	900,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.497,49	10.258,70	9.549,08	709,62
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	67,19	0,00	67,19
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>36.386,21</u>	<u>24.888,02</u>	<u>24.111,21</u>	<u>776,81</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-28.969,01</u>	<u>-12.877,02</u>	<u>-24.099,81</u>	<u>11.222,79</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0221	Ordnungsaufgaben	Herr Dluzak

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.741,95	45.000,00	43.741,45	1.258,55
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.321,24	6.000,00	3.348,97	2.651,03
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.314,82	198,00	738,28	-540,28
10		Summe der ordentlichen Erträge	45.378,01	53.198,00	47.828,70	5.369,30
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	187.785,87	223.161,68	223.161,68	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.960,85	52.348,09	52.348,09	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.733,56	145.159,80	94.220,55	50.939,25
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	30.478,22	37.548,78	37.548,78	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.028,03	6.500,00	6.051,78	448,22
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170,00	170,00	34,30	135,70
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	356.156,53	464.888,35	413.365,18	51.523,17
20		Verwaltungsergebnis	-310.778,52	-411.690,35	-365.536,48	-46.153,87
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-310.778,52	-411.690,35	-365.536,48	-46.153,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	7.908,24	-7.908,24
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-7.908,24	7.908,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-310.778,52	-411.690,35	-373.444,72	-38.245,63
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-310.778,52	-411.690,35	-373.444,72	-38.245,63

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0221	Ordnungsaufgaben	Herr Dluzak

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.954,50	45.000,00	43.041,50	1.958,50
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.839,27	6.000,00	2.369,91	3.630,09
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	91,60	198,00	738,28	-540,28
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>46.885,37</u>	<u>51.198,00</u>	<u>46.149,69</u>	<u>5.048,31</u>
10	Personalauszahlungen	188.468,98	223.413,19	223.413,19	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	48.960,85	52.348,09	52.348,09	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.700,08	148.005,38	98.503,19	49.502,19
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	6.028,03	6.500,00	6.051,78	448,22
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	170,00	170,00	6,00	164,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>315.327,94</u>	<u>430.436,66</u>	<u>380.322,25</u>	<u>50.114,41</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-268.442,57</u>	<u>-379.238,66</u>	<u>-334.172,56</u>	<u>-45.066,10</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>30.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.436,39	63.063,61	55.179,98	7.883,63
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.990,32	2.500,00	2.263,05	236,95
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>16.426,71</u>	<u>65.563,61</u>	<u>57.443,03</u>	<u>8.120,58</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>13.573,29</u>	<u>-65.563,61</u>	<u>-57.443,03</u>	<u>-8.120,58</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0221	Ordnungsaufgaben	Herr Dluzak

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
022101 Datenverarbeitungsanlagen/ Büromaschinen / PC, Drucker				
0221.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.200	236,95	0,00	236,95
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.200	-236,95	0,00	-236,95
022106 Sirenenanlage				
0221.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	75.000	0,00	0,00	0,00
0221.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	63.063,61	55.179,98	7.883,63
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-60.000	-63.063,61	-55.179,98	-7.883,63
022108 Anschaffungen über 800 €				
0221.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.500	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.500	0,00	0,00	0,00
022109 Anschaffungen unter 800 €				
0221.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	2.263,05	2.263,05	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-2.263,05	-2.263,05	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-63.700	-65.563,61	-57.443,03	-8.120,58

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste

Herr Krug

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

02
022
0222

Sicherheit und Ordnung
Ordnungsangelegenheiten
Verkehrswesen

Herr Dluzak

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.738,20	23.000,00	23.961,20	-961,20
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.476,42	130.000,00	151.737,41	-21.737,41
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.732,00	4.500,00	9.454,00	-4.954,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	56,76	73,00	70,33	2,67
10		Summe der ordentlichen Erträge	164.003,38	157.573,00	185.222,94	-27.649,94
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	180.211,75	209.924,07	209.924,07	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.309,57	5.760,00	5.760,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.128,13	52.856,31	44.990,74	7.865,57
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	13.072,57	6.574,38	6.574,38	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	243.722,02	275.114,76	267.249,19	7.865,57
20		Verwaltungsergebnis	-79.718,64	-117.541,76	-82.026,25	-35.515,51
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-79.718,64	-117.541,76	-82.026,25	-35.515,51
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-79.718,64	-117.541,76	-82.026,25	-35.515,51
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-79.718,64	-117.541,76	-82.026,25	-35.515,51

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten		
Produkt	0222	Verkehrswesen		Herr Druzak

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.738,20	23.000,00	23.947,00	-947,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.526,42	130.000,00	151.737,41	-21.737,41
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.332,00	4.500,00	8.640,00	-4.140,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	56,76	73,00	70,33	2,67
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	162.653,38	157.573,00	184.394,74	-26.821,74
10	Personalauszahlungen	180.244,10	210.137,66	210.137,66	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	4.309,57	5.760,00	5.760,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.031,01	55.576,36	45.855,58	9.720,78
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	229.584,68	271.474,02	261.753,24	9.720,78
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.931,30	-113.901,02	-77.358,50	-36.542,52
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	56.171,57	34.189,81	29.898,93	4.290,88
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.171,57	34.189,81	29.898,93	4.290,88
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-56.171,57	-34.189,81	-29.898,93	-4.290,88
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0222	Verkehrswesen	Herr Dluzak

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
022205 stationäre Messanlage				
0222.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	28.828,43	28.037,55	790,88
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-85.000	-28.828,43	-28.037,55	-790,88
022206 Stromanschluss Garage E-Tankstelle Ordnungspolizei				
0222.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	3.500,00	0,00	3.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.500,00	0,00	-3.500,00
022207 Fahrradreparaturstation				
0222.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.861,38	1.861,38	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.861,38	-1.861,38	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-85.000	-34.189,81	-29.898,93	-4.290,88

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten		
Produkt	0223	Ortsgericht/Schiedsamt		Herr Krug

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,60	100,00	28,60	71,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	28,60	100,00	28,60	71,40
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.906,69	4.264,30	4.264,30	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.087,82	2.935,70	1.870,30	1.065,40
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.994,51	7.200,00	6.134,60	1.065,40
20		Verwaltungsergebnis	-5.965,91	-7.100,00	-6.106,00	-994,00
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-5.965,91	-7.100,00	-6.106,00	-994,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-5.965,91	-7.100,00	-6.106,00	-994,00
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.965,91	-7.100,00	-6.106,00	-994,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	0223	Ortsgericht/Schiedsamt	Herr Krug

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,60	100,00	28,60	71,40
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>28,60</u>	<u>100,00</u>	<u>28,60</u>	<u>71,40</u>
10	Personalauszahlungen	3.906,69	4.264,30	4.264,30	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.519,57	2.439,72	2.438,54	1,18
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.426,26</u>	<u>6.704,02</u>	<u>6.702,84</u>	<u>1,18</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-5.397,66</u>	<u>-6.604,02</u>	<u>-6.674,24</u>	<u>70,22</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	026	Einwohner- und Personenstandswesen		
Produkt	0261	Einwohnerwesen		Frau Hanisch

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.402,20	120.000,00	112.100,20	7.899,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.458,84	1.018,00	2.485,69	-1.467,69
10		Summe der ordentlichen Erträge	112.861,04	121.018,00	114.585,89	6.432,11
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	151.021,34	127.576,60	127.576,60	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	516,88	1.440,00	1.440,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.356,65	126.030,00	112.254,49	13.775,51
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	913,34	1.947,17	1.947,17	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	255.808,21	256.993,77	243.218,26	13.775,51
20		Verwaltungsergebnis	-142.947,17	-135.975,77	-128.632,37	-7.343,40
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-142.947,17	-135.975,77	-128.632,37	-7.343,40
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-142.947,17	-135.975,77	-128.632,37	-7.343,40
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-142.947,17	-135.975,77	-128.632,37	-7.343,40

Produktbereich 02
 Produktgruppe 026
 Produkt 0261

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste
 Sicherheit und Ordnung
 Einwohner- und Personenstandswesen
 Einwohnerwesen

Herr Krug

Frau Hanisch

Teilfinanzrechnung
 – Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.446,20	120.000,00	112.105,20	7.894,80
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2.141,84	1.018,00	928,34	89,66
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.588,04	121.018,00	113.033,54	7.984,46
10	Personalauszahlungen	151.025,20	127.586,97	127.586,97	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	516,88	1.440,00	1.440,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.263,99	122.350,00	109.558,79	12.791,21
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254.806,07	251.376,97	238.585,76	12.791,21
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-142.218,03	-130.358,97	-125.552,22	-4.806,75
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	214,20	12.138,62	89,14	12.049,48
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214,20	12.138,62	89,14	12.049,48
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-214,20	-12.138,62	-89,14	-12.049,48
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	026	Einwohner- und Personenstandswesen		
Produkt	0261	Einwohnerwesen		Frau Hanisch

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
026103 Anschaffungen über 800 €				
0261.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.500	49,48	0,00	49,48
0261.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	89,14	89,14	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.500	-138,62	-89,14	-49,48
026104 Anschaffungen unter 800 €				
0261.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
026105 Pauschale für Hardware-Anschaffungen				
0261.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	500	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-500	0,00	0,00	0,00
026106 Bürger- & Besucherleitsystem Tevis21				
0261.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	11.000,00	0,00	11.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-11.000,00	0,00	-11.000,00
= Saldo aller Maßnahmen	-3.000	-12.138,62	-89,14	-12.049,48

Produktbereich 02
 Produktgruppe 026
 Produkt 0262

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste
 Sicherheit und Ordnung
 Einwohner- und Personenstandswesen
 Personenstandswesen

Herr Krug

Herr Rickers

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.474,00	17.500,00	21.289,50	-3.789,50
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.182,12	804,00	1.082,05	-278,05
10		Summe der ordentlichen Erträge	24.656,12	20.304,00	22.371,55	-2.067,55
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.481,88	58.044,31	58.044,31	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.609,12	5.853,60	5.853,60	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.080,05	20.347,50	12.855,99	7.491,51
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	306,83	204,00	204,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	75.477,88	84.449,41	76.957,90	7.491,51
20		Verwaltungsergebnis	-50.821,76	-64.145,41	-54.586,35	-9.559,06
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-50.821,76	-64.145,41	-54.586,35	-9.559,06
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-50.821,76	-64.145,41	-54.586,35	-9.559,06
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-50.821,76	-64.145,41	-54.586,35	-9.559,06

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	026	Einwohner- und Personenstandswesen		
Produkt	0262	Personenstandswesen		Herr Rickers

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.415,00	17.500,00	21.348,50	-3.848,50
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	1.060,12	804,00	1.100,05	-296,05
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.475,12	20.304,00	22.448,55	-2.144,55
10	Personalauszahlungen	54.524,33	58.252,26	58.252,26	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	5.609,12	5.853,60	5.853,60	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.486,69	15.479,09	12.949,27	2.529,82
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.620,14	79.584,95	77.055,13	2.529,82
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.145,02	-59.280,95	-54.606,58	-4.674,37
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	241,83	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241,83	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-241,83	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	026	Einwohner- und Personenstandswesen	
Produkt	0262	Personenstandswesen	Herr Rickers

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
026204 Chipkartenlesegeräte für Signaturkarten				
0262.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	500	0,00	0,00	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-500</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-500</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		
Produktgruppe	042	Bildung		
Produkt	0421	Museumszentrum		Herr Krug

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	124.108,21	129.400,00	141.861,98	-12.461,98
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	250,00	3.273,65	-3.023,65
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	8.213,00	8.213,00	8.213,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	294,31	207,00	6,17	200,83
10		Summe der ordentlichen Erträge	133.515,52	139.570,00	153.354,80	-13.784,80
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.659,13	22.224,48	22.224,48	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	562,04	540,00	540,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.063,74	222.915,32	157.584,90	65.330,42
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	57.564,65	60.381,76	60.381,76	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	296,63	302,00	296,63	5,37
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	211.146,19	306.363,56	241.027,77	65.335,79
20		Verwaltungsergebnis	-77.630,67	-166.793,56	-87.672,97	-79.120,59
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-77.630,67	-166.793,56	-87.672,97	-79.120,59
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-77.630,67	-166.793,56	-87.672,97	-79.120,59
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-77.630,67	-166.793,56	-87.672,97	-79.120,59

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Bildung	
Produkt	0421	Museumszentrum	Herr Krug

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	123.405,15	129.400,00	124.642,38	4.757,62
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	910,00	250,00	3.228,21	-2.978,21
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	100,51	1.500,00	0,00	1.500,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	92,11	207,00	152,17	54,83
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>124.507,77</u>	<u>131.357,00</u>	<u>128.022,76</u>	<u>3.334,24</u>
10	Personalauszahlungen	22.663,25	22.032,46	22.032,46	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	562,04	540,00	540,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.012,48	188.824,06	162.587,76	26.236,30
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	296,63	302,00	296,63	5,37
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>161.534,40</u>	<u>211.698,52</u>	<u>185.456,85</u>	<u>26.241,67</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-37.026,63</u>	<u>-80.341,52</u>	<u>-57.434,09</u>	<u>-22.907,43</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	30.873,55	7.998,10	7.298,19	699,91
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>30.873,55</u>	<u>7.998,10</u>	<u>7.298,19</u>	<u>699,91</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-30.873,55</u>	<u>-7.998,10</u>	<u>-7.298,19</u>	<u>-699,91</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		
Produktgruppe	042	Bildung		
Produkt	0421	Museumszentrum		Herr Krug

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
042101 GWG - Museumszentrum				
0421.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	500	500,00	252,34	247,66
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-500	-500,00	-252,34	-247,66
042108 Klimageräte Paul-Schnitzer-Saal				
0421.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	578,52	126,27	452,25
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-17.000	-578,52	-126,27	-452,25
042109 Brandmeldezentrale + Brandmelder				
0421.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	6.000	0,00	0,00	0,00
0421.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	6.919,58	6.919,58	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-6.000	-6.919,58	-6.919,58	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-38.500	-7.998,10	-7.298,19	-699,91

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

08
081
0810

Sportförderung
Förderung des Sports
Sport- und Vereinsförderung

Frau Heinz

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	25.586,00	25.586,00	25.586,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4,56	14,00	11,68	2,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	25.590,56	25.600,00	25.597,68	2,32
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.790,52	18.830,99	18.043,33	787,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	1.080,00	1.080,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.372,12	80.099,09	42.751,91	37.347,18
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	43.033,00	43.591,00	43.591,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	294.400,00	690.287,00	685.387,00	4.900,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	400.970,27	833.888,08	790.853,24	43.034,84
20		Verwaltungsergebnis	-375.379,71	-808.288,08	-765.255,56	-43.032,52
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-375.379,71	-808.288,08	-765.255,56	-43.032,52
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-375.379,71	-808.288,08	-765.255,56	-43.032,52
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-375.379,71	-808.288,08	-765.255,56	-43.032,52

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0810	Sport- und Vereinsförderung	Frau Heinz

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,56	14,00	11,68	2,32
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,56	14,00	11,68	2,32
10	Personalauszahlungen	14.793,27	18.830,99	17.915,31	915,68
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	1.080,00	1.080,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.940,65	80.099,09	42.394,66	37.704,43
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	294.400,00	690.287,00	685.387,00	4.900,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.508,55	790.297,08	746.776,97	43.520,11
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.503,99	-790.283,08	-746.765,29	-43.517,79
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.585,58	0,00	25.585,58	-25.585,58
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.585,58	0,00	25.585,58	-25.585,58
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.463,00	48.750,00	8.426,00	40.324,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.463,00	48.750,00	8.426,00	40.324,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	24.122,58	-48.750,00	17.159,58	-65.909,58
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	30.702,70	30.703,00	30.702,70	0,30
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-30.702,70	-30.703,00	-30.702,70	-0,30

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	081	Förderung des Sports	
Produkt	0810	Sport- und Vereinsförderung	Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0810020027 Zuschuss LCO - Anschaffung Hürden				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	2.978,00	2.578,00	400,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-2.978,00	-2.578,00	-400,00
0810020031 Zuschuss Obst- & Gartenbauverein - Wasserleitung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	0,00
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
0810020035 Zuschuss Schützenverein - Instandsetzung Heizung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	1.163	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.163	0,00	0,00	0,00
0810020036 Zuschuss DPSG Lorsch - Anschaffungen				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	639	639,00	0,00	639,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-639	-639,00	0,00	-639,00
0810020037 Zuschuss SC Olympia - Erweiterungsbau Vereinsgelände				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	37.500	37.500,00	0,00	37.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-37.500	-37.500,00	0,00	-37.500,00
0810020038 Zuschuss SC Olympia-Anschaffung Jugendfußballtore				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	795,00	795,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-795,00	-795,00	0,00
0810020039 Zuschuss Obst- & Gartenbauverein - Obstpresse				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	100,00	100,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-100,00	-100,00	0,00
0810020040 Zuschuss Obst- & Gartenbauverein - Zaunanlage				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	1.110,00	1.110,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.110,00	-1.110,00	0,00
0810020041 Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Hallenböden				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	233,00	0,00	233,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-233,00	0,00	-233,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	08	Sportförderung		
Produktgruppe	081	Förderung des Sports		
Produkt	0810	Sport- und Vereinsförderung		Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
0810020042 Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Bewässerung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	60,00	0,00	60,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-60,00	0,00	-60,00
0810020043 Zuschuss Reitverein - Umrüstung Beleuchtung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	1.425,00	0,00	1.425,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.425,00	0,00	-1.425,00
0810020044 Zuschuss MGVS Germania - Erneuerung Heizung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	1.602,00	1.535,00	67,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.602,00	-1.535,00	-67,00
0810020045 Zuschuss MGVS Germania - Änderung Dachentwässerung				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	1.134,00	1.134,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.134,00	-1.134,00	0,00
0810020046 Zuschuss DRK - Anschaffung Navi für RTW & KDOW				
0810.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	1.174,00	1.174,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.174,00	-1.174,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-39.302	-48.750,00	-8.426,00	-40.324,00

Produktbereich 08
 Produktgruppe 082
 Produkt 0820

Sportförderung
 Sportstätten
 Schwimmbad

Frau Heinz

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.740,28	231.700,00	212.414,27	19.285,73
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	38.659,84	20.000,00	20.000,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.459,00	14.779,00	10.909,00	3.870,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.704,85	0,00	1.448,00	-1.448,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	290.563,97	266.479,00	244.771,27	21.707,73
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	500,00	500,00	500,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	239.437,76	255.404,66	204.090,29	51.314,37
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	29.583,69	31.860,28	31.860,28	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	281.402,83	293.800,00	293.766,36	33,64
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210,00	210,00	210,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	551.134,28	581.774,94	530.426,93	51.348,01
20		Verwaltungsergebnis	-260.570,31	-315.295,94	-285.655,66	-29.640,28
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-260.570,31	-315.295,94	-285.655,66	-29.640,28
25	59	Außerordentliche Erträge	1.000,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	999,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-259.571,31	-315.295,94	-285.655,66	-29.640,28
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	9.001,24	12.500,00	9.648,57	2.851,43
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.001,24	-12.500,00	-9.648,57	-2.851,43
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-268.572,55	-327.795,94	-295.304,23	-32.491,71

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	
Produktbereich	08	Sportförderung	
Produktgruppe	082	Sportstätten	
Produkt	0820	Schwimmbad	

Herr Krug

Frau Heinz

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.990,28	231.700,00	212.414,27	19.285,73
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	117.624,81	20.000,00	20.000,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	9.704,85	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.319,94	251.700,00	232.414,27	19.285,73
10	Personalauszahlungen	500,00	500,00	500,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.644,64	249.855,88	199.994,81	49.861,07
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	294.026,45	293.800,00	293.766,36	33,64
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	210,00	210,00	210,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	536.381,09	544.365,88	494.471,17	49.894,71
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.061,15	-292.665,88	-262.056,90	-30.608,98
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	35.400,00	75.000,00	2.400,00	72.600,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.400,00	75.000,00	2.400,00	72.600,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	99.989,69	348.000,00	178.620,10	169.379,90
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	188,24	6.400,00	2.751,00	3.649,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.177,93	354.400,00	181.371,10	173.028,90
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-64.777,93	-279.400,00	-178.971,10	-100.428,90
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

08
082
0820

Sportförderung
Sportstätten
Schwimmbad

Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
082002 GWG				
0820.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
082013 Ersatzbeschaffungen über 800 €				
0820.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.000	2.249,00	0,00	2.249,00
0820.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	2.751,00	2.751,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.000	-5.000,00	-2.751,00	-2.249,00
082019 Brückenerneuerung am Schwimmbecken				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
082020 Erneuerung der Stützen/Dachkonstruktion				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
082021 Modernisierung Duschen/WC/Waschbecken				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
082022 Modernisierung Umkleidebereiche				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
08202201 2. Bauabschnitt Umkleidebereiche				
0820.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	13.000,00	0,00	13.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-13.000,00	0,00	-13.000,00
082027 Neuaufbau der gesamten Filteranlage				
0820.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	78.000	75.000,00	0,00	75.000,00
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	206.065,59	178.620,10	27.445,49
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	78.000	-131.065,59	-178.620,10	47.554,51
082028 Erneuerung Plattenbelag Eingangsbereich				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	15.000,00	0,00	15.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-15.000,00	0,00	-15.000,00
082032 grundlegende Sanierung Badetechnik				
0820.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	170.000	113.934,41	0,00	113.934,41
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-170.000	-113.934,41	0,00	-113.934,41

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	08	Sportförderung		
Produktgruppe	082	Sportstätten		
Produkt	0820	Schwimmbad		Frau Heinz

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
082033 Stühle für Bademeister				
0820.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	400,00	0,00	400,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-113.000</u>	<u>-279.400,00</u>	<u>-181.371,10</u>	<u>-98.028,90</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	127	ÖPNV	
Produkt	1270	Sonderdienste	Herr Dluzak

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	33.000,00	48.000,00	28.380,00	19.620,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	19.978,00	23.963,00	19.978,00	3.985,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	9,12	9,00	9,12	-0,12
10		Summe der ordentlichen Erträge	52.987,12	71.972,00	48.367,12	23.604,88
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.167,04	4.339,69	4.338,56	1,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	689,58	720,00	720,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.068,93	12.891,61	7.614,49	5.277,12
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	32.610,73	35.775,00	35.775,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	66.000,00	66.000,00	66.000,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	107.536,28	119.726,30	114.448,05	5.278,25
20		Verwaltungsergebnis	-54.549,16	-47.754,30	-66.080,93	18.326,63
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-54.549,16	-47.754,30	-66.080,93	18.326,63
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-54.549,16	-47.754,30	-66.080,93	18.326,63
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-54.549,16	-47.754,30	-66.080,93	18.326,63

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV		
Produktgruppe	127	ÖPNV		
Produkt	1270	Sonderdienste		Herr Dluzak

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	36.497,11	48.000,00	33.000,00	15.000,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	9,12	9,00	9,12	-0,12
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.506,23	48.009,00	33.009,12	14.999,88
10	Personalauszahlungen	4.172,22	4.352,36	4.352,36	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	689,58	720,00	720,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.393,79	13.090,37	7.016,00	6.074,37
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	66.000,00	66.000,00	0,00	66.000,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.255,59	84.162,73	12.088,36	72.074,37
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.749,36	-36.153,73	20.920,76	-57.074,49
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	61.100,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	61.100,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	797,90	496,91	0,00	496,91
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	65.155,73	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.953,63	496,91	0,00	496,91
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.853,63	-496,91	0,00	-496,91
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	127	ÖPNV	
Produkt	1270	Sonderdienste	Herr Dluzak

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1270010007 Bushaltestellen barrierefreier Ausbau				
1270.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	76.900	0,00	0,00	0,00
1270.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	496,91	0,00	496,91
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	76.900	-496,91	0,00	-496,91
1270010008 Bushaltestellen - Nachrüstung von 11 DFI Anzeige				
1270.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-76.000	0,00	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	900	-496,91	0,00	-496,91

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung		
Produkt	1510	Wirtschaftsförderung		Herr Krug

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.514,96	18.000,00	9.143,95	8.856,05
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.514,96	24.500,00	9.143,95	15.356,05
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.060,19	5.915,00	5.811,24	103,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.638,61	50.212,00	17.959,97	32.252,03
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.457,75	3.700,00	3.482,50	217,50
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	38.156,55	59.827,00	27.253,71	32.573,29
20		Verwaltungsergebnis	-21.641,59	-35.327,00	-18.109,76	-17.217,24
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.641,59	-35.327,00	-18.109,76	-17.217,24
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.641,59	-35.327,00	-18.109,76	-17.217,24
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.641,59	-35.327,00	-18.109,76	-17.217,24

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste

Herr Krug

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	1510	Wirtschaftsförderung

Herr Krug

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	24.707,41	18.000,00	10.743,95	7.256,05
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.707,41	24.500,00	10.743,95	13.756,05
10	Personalauszahlungen	6.060,19	5.915,00	5.811,24	103,76
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.529,08	50.212,00	17.550,38	32.661,62
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.457,75	3.700,00	3.482,50	217,50
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.047,02	59.827,00	26.844,12	32.982,88
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.339,61	-35.327,00	-16.100,17	-19.226,83
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	127,50	-127,50
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	127,50	-127,50
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	10.150,00	150,00	10.000,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.150,00	150,00	10.000,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.150,00	-22,50	-10.127,50
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung		
Produkt	1510	Wirtschaftsförderung		Herr Krug

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
151003 Maßnahmen Zukunft Innenstadt				
1510.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0,00	127,50	-127,50
1510.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	150,00	150,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-150,00	-22,50	-127,50
151010002 Verbesserung & Ausbau Fahrradverleihangebot (AKB)				
1510.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	10.000,00	0,00	10.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-10.000,00	0,00	-10.000,00
= Saldo aller Maßnahmen	0	-10.150,00	-22,50	-10.127,50

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste

Herr Krug

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

15
151
1511

Wirtschaft und Tourismus
Wirtschaftsförderung
Freizeitanlage

Herr Krug

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,12	1.352,00	853,61	498,39
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.251,02	3.700,00	1.657,70	2.042,30
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	119,63	250,00	0,00	250,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	136,67	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.558,44	5.302,00	2.511,31	2.790,69
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.960,32	14.857,77	14.857,77	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.628,68	46.657,34	21.802,63	24.854,71
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	4.534,00	4.322,40	4.322,40	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74,00	100,00	74,00	26,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	44.197,00	65.937,51	41.056,80	24.880,71
20		Verwaltungsergebnis	-39.638,56	-60.635,51	-38.545,49	-22.090,02
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-39.638,56	-60.635,51	-38.545,49	-22.090,02
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-39.638,56	-60.635,51	-38.545,49	-22.090,02
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-39.638,56	-60.635,51	-38.545,49	-22.090,02

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung		
Produkt	1511	Freizeitanlage		Herr Krug

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51,12	52,00	769,58	-717,58
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.195,39	3.700,00	1.908,57	1.791,43
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	119,63	250,00	0,00	250,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.366,14	4.002,00	2.678,15	1.323,85
10	Personalauszahlungen	10.960,32	14.857,77	14.857,77	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.541,66	45.483,00	17.680,11	27.802,89
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	74,00	100,00	74,00	26,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.575,98	60.440,77	32.611,88	27.828,89
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.209,84	-56.438,77	-29.933,73	-26.505,04
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung	
Produkt	1511	Freizeitanlage	Herr Krug

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
151105 Anschaffung Mover für Geschirrmobil				
1511.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	3.000	3.000,00	0,00	3.000,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-3.000</u>	<u>-3.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.000,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-3.000</u>	<u>-3.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-3.000,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung		
Produkt	1512	Märkte		Herr Dluzak

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.997,25	4.500,00	2.707,09	1.792,91
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,00	960,00	1.120,00	-160,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.505,11	2.750,00	0,00	2.750,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	5.950,00	0,00	5.950,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	6,84	7,00	6,84	0,16
10		Summe der ordentlichen Erträge	4.629,20	14.167,00	3.833,93	10.333,07
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.079,51	11.545,49	10.286,91	1.258,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	517,24	540,00	540,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.446,21	26.703,00	13.857,86	12.845,14
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.042,96	38.788,49	24.684,77	14.103,72
20		Verwaltungsergebnis	-25.413,76	-24.621,49	-20.850,84	-3.770,65
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-25.413,76	-24.621,49	-20.850,84	-3.770,65
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-25.413,76	-24.621,49	-20.850,84	-3.770,65
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-25.413,76	-24.621,49	-20.850,84	-3.770,65

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung	
Produkt	1512	Märkte	Herr Dluzak

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.957,25	4.500,00	2.116,84	2.383,16
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,00	960,00	1.120,00	-160,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.505,11	2.750,00	0,00	2.750,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	5.950,00	0,00	5.950,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	6,84	7,00	6,84	0,16
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.589,20</u>	<u>14.167,00</u>	<u>3.243,68</u>	<u>10.923,32</u>
10	Personalauszahlungen	11.083,37	11.555,86	10.297,28	1.258,58
11	Versorgungsauszahlungen	517,24	540,00	540,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.240,06	26.703,00	18.087,34	8.615,66
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>25.840,67</u>	<u>38.798,86</u>	<u>28.924,62</u>	<u>9.874,24</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-21.251,47</u>	<u>-24.631,86</u>	<u>-25.680,94</u>	<u>1.049,08</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	152	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	1520	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Herr Krug

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	861,96	638,04
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.727,80	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.938,00	5.938,00	5.938,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	7.665,80	7.438,00	6.799,96	638,04
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.444,50	15.831,03	15.798,17	32,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.470,14	67.271,27	56.446,22	10.825,05
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	9.306,00	9.306,00	9.306,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	96.220,64	92.408,30	81.550,39	10.857,91
20		Verwaltungsergebnis	-88.554,84	-84.970,30	-74.750,43	-10.219,87
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-88.554,84	-84.970,30	-74.750,43	-10.219,87
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-88.554,84	-84.970,30	-74.750,43	-10.219,87
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-88.554,84	-84.970,30	-74.750,43	-10.219,87

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	152	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	1520	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	Herr Krug

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.500,00	861,96	638,04
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.727,80	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.727,80	1.500,00	861,96	638,04
10	Personalauszahlungen	14.444,50	15.814,94	15.798,17	16,77
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.666,76	67.078,34	62.416,46	4.661,88
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.111,26	82.893,28	78.214,63	4.678,65
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.383,46	-81.393,28	-77.352,67	-4.040,61
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	416,67	0,00	416,67	-416,67
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	416,67	0,00	416,67	-416,67
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	416,67	0,00	416,67	-416,67
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	833,34	834,00	833,34	0,66
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-833,34	-834,00	-833,34	-0,66

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	152	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	1521	Nibelungenhalle		Herr Krug

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	984,80	500,00	1.366,40	-866,40
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	250,00	0,00	250,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.514,00	4.514,00	4.514,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	5.498,80	5.264,00	5.880,40	-616,40
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.203,53	18.845,35	18.706,16	139,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.385,91	56.398,91	44.501,89	11.897,02
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	9.809,81	9.948,21	9.948,21	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.360,30	36.865,88	36.865,88	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.547,28	1.550,00	1.547,28	2,72
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	89.306,83	123.608,35	111.569,42	12.038,93
20		Verwaltungsergebnis	-83.808,03	-118.344,35	-105.689,02	-12.655,33
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-83.808,03	-118.344,35	-105.689,02	-12.655,33
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.014,93	-2.014,93
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	2.014,93	-2.014,93
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-83.808,03	-118.344,35	-103.674,09	-14.670,26
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-83.808,03	-118.344,35	-103.674,09	-14.670,26

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste	Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	152	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	1521	Nibelungenhalle	Herr Krug

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	984,80	500,00	1.366,40	-866,40
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	250,00	2.014,93	-1.764,93
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	984,80	750,00	3.381,33	-2.631,33
10	Personalauszahlungen	17.203,53	18.837,38	18.706,16	131,22
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.768,56	53.918,11	44.107,24	9.810,87
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	19.865,06	57.226,18	20.360,30	36.865,88
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.547,28	1.550,00	1.547,28	2,72
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.384,43	131.531,67	84.720,98	46.810,69
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.399,63	-130.781,67	-81.339,65	-49.442,02
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	97.613,39	539.888,22	460.573,39	79.314,83
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	97.613,39	539.888,22	460.573,39	79.314,83
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.009,01	797.490,99	651.793,28	145.697,71
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	116,81	1.000,00	126,21	873,79
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185.125,82	798.490,99	651.919,49	146.571,50
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-87.512,43	-258.602,77	-191.346,10	-67.256,67
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.246,78	1.247,00	1.246,78	0,22
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.246,78	-1.247,00	-1.246,78	-0,22

		Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1 - Zentrale Dienste		Herr Krug
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus		
Produktgruppe	152	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
Produkt	1521	Nibelungenhalle		Herr Krug

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
152102 GWG				
1521.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	126,21	873,79
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	-126,21	-873,79
152103 Nibelungenhalle (AKB)				
1521.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	238.875	498.885,00	455.100,00	43.785,00
1521.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	367.500	732.490,99	633.002,34	99.488,65
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-128.625	-233.605,99	-177.902,34	-55.703,65
1521030001 Umgestaltung der gebäudebezogene Freiflächen – Nibelungenhalle (AKB)				
1521.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	9.750	41.003,22	4.850,00	36.153,22
1521.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.000	65.000,00	18.790,94	46.209,06
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.250	-23.996,78	-13.940,94	-10.055,84
= Saldo aller Maßnahmen	-134.875	-258.602,77	-191.969,49	-66.633,28

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 0125 Liegenschaftsverwaltung Gebäudemanagement
0435 UNESCO-Welterbestätte
0621 Spielplätze
0910 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
1010 Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung und -versorgung
1020 Denkmalschutz und -pflege
1210 Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen
1260 Parkplätze
1310 Öffentliches Grün
1311 Natur- und Landschaftspflege
1320 Öffentliche Gewässer
1330 Bestattungswesen
1340 Land- und Forstwirtschaft
1410 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fort- geschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6) 2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	481.256,60	426.092,00	466.060,17	-39.968,17
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.825,71	128.150,00	104.106,75	24.043,25
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	78.856,29	275.715,00	71.433,78	204.281,22
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	142.880,82	45.000,00	139.508,00	-94.508,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	474.520,18	468.338,00	494.703,59	-26.365,59
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	37.902,04	43.540,00	24.845,73	18.694,27
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.341.241,64	1.386.835,00	1.300.658,02	86.176,98
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.042.530,89	1.205.600,25	1.146.599,24	59.001,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.060,43	10.612,67	10.612,67	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.827.947,01	3.657.270,00	3.177.845,32	479.424,68
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	855.268,16	953.868,09	953.868,09	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	165.039,90	206.345,00	169.730,02	36.614,98
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.870,50	13.170,00	11.151,05	2.018,95
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.913.716,89	6.046.866,01	5.469.806,39	577.059,62
20		Verwaltungsergebnis	-3.572.475,25	-4.660.031,01	-4.169.148,37	-490.882,64
21	56-57	Finanzerträge	962,23	953,00	953,57	-0,57
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	962,23	953,00	953,57	-0,57
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.571.513,02	-4.659.078,01	-4.168.194,80	-490.883,21
25	59	Außerordentliche Erträge	420.565,58	377.670,00	67.580,88	310.089,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	25.870,04	-25.870,04
27		Außerordentliches Ergebnis	420.565,58	377.670,00	41.710,84	335.959,16
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.150.947,44	-4.281.408,01	-4.126.483,96	-154.924,05
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.991,33	3.000,00	2.284,73	715,27
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.732,23	8.000,00	4.502,75	3.497,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.740,90	-5.000,00	-2.218,02	-2.781,98
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.153.688,34	-4.286.408,01	-4.128.701,98	-157.706,03

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	522.197,59	309.900,00	480.108,69	-170.208,69
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	132.319,47	128.150,00	99.049,84	29.100,16
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	68.123,66	275.715,00	104.897,13	170.817,87
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	102.617,56	45.000,00	203.875,56	-158.875,56
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	962,60	23.902,00	954,00	22.948,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	30.977,19	20.592,00	26.126,83	-5.534,83
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	857.198,07	803.259,00	915.012,05	-111.753,05
10	Personalauszahlungen	1.042.990,72	1.206.628,81	1.145.930,90	60.697,91
11	Versorgungsauszahlungen	11.060,43	10.612,67	10.612,67	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.886.967,29	3.644.430,00	3.073.547,87	570.882,13
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	169.927,65	206.345,00	169.404,27	36.940,73
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11.870,50	13.170,00	11.151,05	2.018,95
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.122.816,59	5.081.186,48	4.410.646,76	670.539,72
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.265.618,52	-4.277.927,48	-3.495.634,71	-782.292,77
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	236.171,28	1.135.335,00	649.056,72	486.278,28
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.186.285,00	1.039.000,00	36.820,00	1.002.180,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	6.364,04	5.934,00	5.934,07	-0,07
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.428.820,32	2.180.269,00	691.810,79	1.488.458,21
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	147.774,04	329.631,15	167.119,63	162.511,52
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	806.495,45	3.745.964,91	1.205.230,07	2.540.734,84
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	366.053,97	1.691.564,97	1.053.560,40	638.004,57
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.320.323,46	5.997.161,03	2.425.910,10	3.571.250,93
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	108.496,86	-3.816.892,03	-1.734.099,31	-2.082.792,72
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	292,56	293,00	292,56	0,44
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-292,56	-293,00	-292,56	-0,44

Produktbereich

01

Innere Verwaltung

Produktgruppe

012

Verwaltungsservice

Produkt

0125

Liegenschaftsverwaltung Gebäudemanagement

Herr Höbel

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	313.934,60	259.260,00	295.452,37	-36.192,37
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505,00	3.000,00	2.100,00	900,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.868,88	19.500,00	0,00	19.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	17.608,00	-17.608,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22.660,00	22.602,00	22.602,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.000,27	7.000,00	5.731,73	1.268,27
10		Summe der ordentlichen Erträge	348.968,75	311.362,00	343.494,10	-32.132,10
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	226.554,99	261.904,26	261.904,26	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	336.280,41	486.446,50	448.464,66	37.981,84
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	145.537,56	145.650,79	145.650,79	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.722,50	13.000,00	11.003,05	1.996,95
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	720.095,46	907.001,55	867.022,76	39.978,79
20		Verwaltungsergebnis	-371.126,71	-595.639,55	-523.528,66	-72.110,89
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-371.126,71	-595.639,55	-523.528,66	-72.110,89
25	59	Außerordentliche Erträge	386.054,32	377.670,00	28.212,92	349.457,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	386.054,32	377.670,00	28.212,92	349.457,08
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.927,61	-217.969,55	-495.315,74	277.346,19
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.927,61	-217.969,55	-495.315,74	277.346,19

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice		
Produkt	0125	Liegenschaftsverwaltung Gebäudemanagement		Herr Höbel

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	283.138,73	259.260,00	286.823,19	-27.563,19
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.400,00	3.000,00	2.135,00	865,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	19.500,00	10.845,50	8.654,50
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	600,00	0,00	18.208,00	-18.208,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	6.466,90	7.000,00	6.893,53	106,47
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	291.605,63	288.760,00	324.905,22	-36.145,22
10	Personalauszahlungen	226.953,98	261.904,26	261.437,61	466,65
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.199,56	487.895,94	429.017,51	58.878,43
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	11.722,50	13.000,00	11.003,05	1.996,95
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592.876,04	762.800,20	701.458,17	61.342,03
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.270,41	-474.040,20	-376.552,95	-97.487,25
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	42.250,00	0,00	42.250,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.151.575,00	1.039.000,00	0,00	1.039.000,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.151.575,00	1.081.250,00	0,00	1.081.250,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	73.614,28	241.830,87	136.810,01	105.020,86
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	240.000,00	0,00	240.000,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.149,61	70.250,13	17.563,52	52.686,61
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.763,89	552.081,00	154.373,53	397.707,47
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	1.065.811,11	529.169,00	-154.373,53	683.542,53
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

01

Innere Verwaltung

Produktgruppe

012

Verwaltungsservice

Produkt

0125

Liegenschaftsverwaltung Gebäudemanagement

Herr Höbel

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0125010002 Ankauf von Grundstücken				
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	150.000,00	133.712,44	16.287,56
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-100.000	-150.000,00	-133.712,44	-16.287,56
0125050007 Büroausstattung Stadthaus				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	12.000	12.984,78	12.972,79	11,99
0125.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	2.015,22	2.015,22	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-12.000	-15.000,00	-14.988,01	-11,99
012508 GWG - Liegenschaften				
0125.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.394,88	825,38	569,50
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.394,88	-825,38	-569,50
012509 Vermögensgegenstände über 800 €				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.000	605,12	0,00	605,12
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-605,12	0,00	-605,12
012517 Kühlung Büros Stadthaus				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	2.000,00	0,00	2.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-2.000,00	0,00	-2.000,00
012520 Lichterkette Altes Rathaus				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	4.000	4.000,00	0,00	4.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.000	-4.000,00	0,00	-4.000,00
0125200004 Strategischer Ankauf Liegenschaften (AKB)				
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	150.000	74.581,00	0,00	74.581,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-150.000	-74.581,00	0,00	-74.581,00
0125200010 Energetische Modernisierung des Altes Rathaus (AKB)				
0125.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	175.000,00	0,00	175.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-175.000,00	0,00	-175.000,00
0125200011 Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (AKB)				
0125.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	32.500	42.250,00	0,00	42.250,00
0125.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000	65.000,00	0,00	65.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-17.500	-22.750,00	0,00	-22.750,00

Produktbereich

01

Innere Verwaltung

Produktgruppe

012

Verwaltungsservice

Produkt

0125

Liegenschaftsverwaltung Gebäudemanagement

Herr Höbel

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
012521 Errichtung Elektrosäule Stadthaus-Parkplatz				
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.000	1.249,87	0,00	1.249,87
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.750,13	1.750,13	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.000	-3.000,00	-1.750,13	-1.249,87
012522 Erweiterung Fahrradeinhausung Stadthaus-Parkplatz				
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.000,00	3.097,57	2.902,43
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-6.000,00	-3.097,57	-2.902,43
012523 Stromeinspeisung Notstromaggregat für Stadthaus				
0125.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.000,00	0,00	10.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-10.000,00	0,00	-10.000,00
012524 Notstromaggregat für Stadthaus				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	25.000,00	0,00	25.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-25.000,00	0,00	-25.000,00
012525 Tank für Notstromaggregat für Stadthaus				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	3.000,00	0,00	3.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.000,00	0,00	-3.000,00
012526 Ausstattung für Betreuungsplatz 50 (KRITIS)				
0125.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	17.500,00	0,00	17.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-17.500,00	0,00	-17.500,00
= Saldo aller Maßnahmen	-289.500	-509.831,00	-154.373,53	-355.457,47

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

04
043
0435

Kultur und Wissenschaft
Heimat und Kultur
UNESCO-Welterbestätte

Frau Greiff-Reusch

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.845,00	12.840,00	7.812,50	5.027,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4,56	0,00	245,80	-245,80
10		Summe der ordentlichen Erträge	13.849,56	12.840,00	8.058,30	4.781,70
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.317,40	5.886,90	5.886,90	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.451,47	139.140,00	24.660,41	114.479,59
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.249,33	4.682,00	4.682,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.392,83	149.708,90	35.229,31	114.479,59
20		Verwaltungsergebnis	-22.543,27	-136.868,90	-27.171,01	-109.697,89
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-22.543,27	-136.868,90	-27.171,01	-109.697,89
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-22.543,27	-136.868,90	-27.171,01	-109.697,89
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.543,27	-136.868,90	-27.171,01	-109.697,89

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft		
Produktgruppe	043	Heimat und Kultur		
Produkt	0435	UNESCO-Welterbestätte		Frau Greiff-Reusch

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.624,14	12.840,00	3.525,00	9.315,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,56	0,00	0,38	-0,38
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.628,70	12.840,00	3.525,38	9.314,62
10	Personalauszahlungen	7.320,15	5.758,88	5.758,88	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.994,39	126.300,00	30.504,63	95.795,37
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.689,17	132.058,88	36.263,51	95.795,37
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.060,47	-119.218,88	-32.738,13	-86.480,75
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit
Produkt	0621	Spielplätze

Herr Knaup

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6) 2023
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	10.425,00	9.859,00	9.859,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.425,00	9.859,00	9.859,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.627,50	5.951,85	5.928,35	23,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	135.328,90	185.803,94	154.724,23	31.079,71
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	25.198,78	26.959,62	26.959,62	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	166.155,18	218.715,41	187.612,20	31.103,21
20		Verwaltungsergebnis	-155.730,18	-208.856,41	-177.753,20	-31.103,21
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-155.730,18	-208.856,41	-177.753,20	-31.103,21
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-155.730,18	-208.856,41	-177.753,20	-31.103,21
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-155.730,18	-208.856,41	-177.753,20	-31.103,21

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit		
Produkt	0621	Spielplätze		Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	5.627,50	5.951,36	5.928,35	23,01
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	135.610,19	178.171,50	131.372,45	46.799,05
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.237,69	184.122,86	137.300,80	46.822,06
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.237,69	-184.122,86	-137.300,80	-46.822,06
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	55.575,84	40.218,96	12.578,63	27.640,33
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	3.000,00	2.978,81	21,19
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.575,84	44.218,96	15.557,44	28.661,52
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-55.575,84	-44.218,96	-15.557,44	-28.661,52
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit
Produkt	0621	Spielplätze

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0621010001 Ersatzbeschaffungen Spielgeräte				
0621.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	23.871,96	3.421,58	20.450,38
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-50.000	-23.871,96	-3.421,58	-20.450,38
062102 GWG				
0621.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
062105 Konzept einer inklusiven Spiel- & Mehrgenerationenfläche Birkengarten				
0621.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000,00	2.978,81	21,19
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.000,00	-2.978,81	-21,19
062106 Baumhaus - Spielplatz Asturien-Wiesenteich				
0621.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.000	16.347,00	9.157,05	7.189,95
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-15.000	-16.347,00	-9.157,05	-7.189,95
= Saldo aller Maßnahmen	-66.000	-44.218,96	-15.557,44	-28.661,52

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
Produkt	0910	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		Frau Greiff-Reusch

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	697,47	150,00	897,38	-747,38
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	126.530,00	0,00	126.530,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	139.880,00	45.000,00	114.500,00	-69.500,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.776,33	50,00	0,00	50,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	142.353,80	171.730,00	115.397,38	56.332,62
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	284.409,01	329.774,37	327.663,38	2.110,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.390,79	309.458,88	229.289,52	80.169,36
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	244,96	321,00	321,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	573.044,76	639.554,25	557.273,90	82.280,35
20		Verwaltungsergebnis	-430.690,96	-467.824,25	-441.876,52	-25.947,73
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-430.690,96	-467.824,25	-441.876,52	-25.947,73
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	41,50	-41,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	41,50	-41,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-430.690,96	-467.824,25	-441.835,02	-25.989,23
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	1.991,33	3.000,00	2.284,73	715,27
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.991,33	3.000,00	2.284,73	715,27
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-428.699,63	-464.824,25	-439.550,29	-25.273,96

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

091

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Produkt

0910

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Frau Greiff-Reusch

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	697,47	150,00	772,00	-622,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	126.530,00	2.520,48	124.009,52
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	94.030,00	45.000,00	176.300,00	-131.300,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	11,99	50,00	0,00	50,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.739,46	171.730,00	179.592,48	-7.862,48
10	Personalauszahlungen	284.409,01	329.091,94	327.663,38	1.428,56
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.638,91	309.300,00	228.273,01	81.026,99
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	572.047,92	638.391,94	555.936,39	82.455,55
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-477.308,46	-466.661,94	-376.343,91	-90.318,03
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	364,96	1.000,00	259,00	741,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	364,96	1.000,00	259,00	741,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-364,96	-1.000,00	-259,00	-741,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen	Herr Knaup
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	0910	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Frau Greiff-Reusch

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
091001 GWG				
0910.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	259,00	741,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>-259,00</u>	<u>-741,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>-259,00</u>	<u>-741,00</u>

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

10
101
1010

Bauen und Wohnen
Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung
Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung und -versorgung

Herr Knaup

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.170,00	5.000,00	1.412,00	3.588,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	3.021,00	4.404,00	7.176,00	-2.772,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.087,99	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	6.278,99	9.404,00	8.588,00	816,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	87.013,58	90.986,72	90.356,13	630,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.485,83	2.956,83	1.896,96	1.059,87
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	4.077,50	14.382,96	14.382,96	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.927,42	12.285,00	7.943,77	4.341,23
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	99.504,33	120.611,51	114.579,82	6.031,69
20		Verwaltungsergebnis	-93.225,34	-111.207,51	-105.991,82	-5.215,69
21	56-57	Finanzerträge	962,23	953,00	953,57	-0,57
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	962,23	953,00	953,57	-0,57
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-92.263,11	-110.254,51	-105.038,25	-5.216,26
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	264,23	-264,23
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	264,23	-264,23
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-92.263,11	-110.254,51	-104.774,02	-5.480,49
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-92.263,11	-110.254,51	-104.774,02	-5.480,49

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen	Herr Knaup
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen	
Produktgruppe	101	Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung	
Produkt	1010	Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung und -versorgung	Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.470,00	5.000,00	1.368,00	3.632,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.120,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	962,60	954,00	954,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	56,64	0,00	0,00	0,00
9	<u>Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>6.609,24</u>	<u>5.954,00</u>	<u>2.322,00</u>	<u>3.632,00</u>
10	Personalauszahlungen	87.013,58	90.858,67	90.356,13	502,54
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.620,37	2.956,83	1.980,71	976,12
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	11.751,42	12.285,00	7.654,27	4.630,73
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	<u>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>100.385,37</u>	<u>106.100,50</u>	<u>99.991,11</u>	<u>6.109,39</u>
19	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>-93.776,13</u>	<u>-100.146,50</u>	<u>-97.669,11</u>	<u>-2.477,39</u>
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	179.625,00	627.875,00	563.950,00	63.925,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	6.364,04	5.934,00	5.934,07	-0,07
23	<u>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>185.989,04</u>	<u>633.809,00</u>	<u>569.884,07</u>	<u>63.924,93</u>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	207.960,99	1.070.521,51	652.879,25	417.642,26
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00
28	<u>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>207.960,99</u>	<u>1.300.521,51</u>	<u>652.879,25</u>	<u>647.642,26</u>
29	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-21.971,95</u>	<u>-666.712,51</u>	<u>-82.995,18</u>	<u>-583.717,33</u>
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	<u>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

10
101
1010

Bauen und Wohnen
Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung
Bauen und Grundstücksordnung Wohnbauförderung und -versorgung

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
101001 Datenverarbeitungsanlagen/ Büromaschinen / PC, Drucker				
1010.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	750	750,00	0,00	750,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-750	-750,00	0,00	-750,00
101002 Büroausstattung Bauamt				
1010.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.000,00	0,00	2.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-2.000,00	0,00	-2.000,00
101004 Förderung Sozialer Wohnungsbau				
1010.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	190.000,00	0,00	190.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-190.000,00	0,00	-190.000,00
101005 Anreizprogramm (AKB)				
1010.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	52.000	105.975,00	60.350,00	45.625,00
1010.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	80.000	162.887,00	93.328,00	69.559,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-28.000	-56.912,00	-32.978,00	-23.934,00
101007 Gemeindezentrum (voher Martin-Luther-Haus)				
1010.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	483.000	521.900,00	503.600,00	18.300,00
1010.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	473.000	714.884,51	559.551,25	155.333,26
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	10.000	-192.984,51	-55.951,25	-137.033,26
= Saldo aller Maßnahmen	-320.750	-442.646,51	-88.929,25	-353.717,26

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen		
Produktgruppe	102	Denkmalschutz und -pflege		
Produkt	1020	Denkmalschutz und -pflege		Frau Greiff-Reusch

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.199,02	29.752,26	29.538,69	213,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.433,39	13.750,00	4.656,09	9.093,91
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.632,41	43.502,26	34.194,78	9.307,48
20		Verwaltungsergebnis	-43.632,41	-43.502,26	-34.194,78	-9.307,48
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-43.632,41	-43.502,26	-34.194,78	-9.307,48
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-43.632,41	-43.502,26	-34.194,78	-9.307,48
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-43.632,41	-43.502,26	-34.194,78	-9.307,48

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

10
102
1020

Bauen und Wohnen
Denkmalschutz und -pflege
Denkmalschutz und -pflege

Frau Greiff-Reusch

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	28.199,02	29.750,00	29.538,69	211,31
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.433,38	13.750,00	4.656,08	9.093,92
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.632,40	43.500,00	34.194,77	9.305,23
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.632,40	-43.500,00	-34.194,77	-9.305,23
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV		
Produktgruppe	121	Straßen		
Produkt	1210	Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen		Herr Knaup

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	26.252,88	53.285,00	16.211,69	37.073,31
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	424.373,00	420.503,00	443.035,15	-22.532,15
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	22.535,06	2.675,00	15.942,90	-13.267,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	473.160,94	476.463,00	475.189,74	1.273,26
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	148.259,95	201.864,84	161.248,32	40.616,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.654,01	6.943,67	6.943,67	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.306.804,72	1.525.151,76	1.476.988,69	48.163,07
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	605.745,90	657.004,66	657.004,66	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	70.591,48	89.600,00	67.626,25	21.973,75
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.138.056,06	2.480.564,93	2.369.811,59	110.753,34
20		Verwaltungsergebnis	-1.664.895,12	-2.004.101,93	-1.894.621,85	-109.480,08
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.664.895,12	-2.004.101,93	-1.894.621,85	-109.480,08
25	59	Außerordentliche Erträge	34.478,60	0,00	28.535,84	-28.535,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	6.089,00	-6.089,00
27		Außerordentliches Ergebnis	34.478,60	0,00	22.446,84	-22.446,84
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.630.416,52	-2.004.101,93	-1.872.175,01	-131.926,92
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.630.416,52	-2.004.101,93	-1.872.175,01	-131.926,92

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

12

Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV

Produktgruppe

121

Straßen

Produkt

1210

Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen

Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	19.389,13	53.285,00	21.158,98	32.126,02
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.967,56	0,00	1.967,56	-1.967,56
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	21.241,45	2.675,00	16.586,68	-13.911,68
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.598,14	55.960,00	39.713,22	16.246,78
10	Personalauszahlungen	148.309,06	202.039,47	161.422,95	40.616,52
11	Versorgungsauszahlungen	6.654,01	6.943,67	6.943,67	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.314.141,81	1.518.275,47	1.403.427,61	114.847,86
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	70.655,23	89.600,00	67.590,00	22.010,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.539.760,11	1.816.858,61	1.639.384,23	177.474,38
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.497.161,97	-1.760.898,61	-1.599.671,01	-161.227,60
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	56.546,28	438.210,00	62.896,28	375.313,72
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	34.710,00	0,00	29.820,00	-29.820,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.256,28	438.210,00	92.716,28	345.493,72
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.004,51	41.231,47	15.580,86	25.650,61
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	806.495,45	2.657.964,91	1.169.731,91	1.488.233,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	107.140,02	137.619,51	41.161,87	96.457,64
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	921.639,98	2.836.815,89	1.226.474,64	1.610.341,25
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-830.383,70	-2.398.605,89	-1.133.758,36	-1.264.847,53
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	292,56	293,00	292,56	0,44
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-292,56	-293,00	-292,56	-0,44

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV		
Produktgruppe	121	Straßen		
Produkt	1210	Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen		Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1210060027 Ausbau Teilstück Hirschstraße				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
1210060029 Ausbau Am Wingertsberg (inkl. Stützmauer)				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	344,84	0,00	344,84
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-344,84	0,00	-344,84
1210060031 Grundsanierung Historische Postbrücke				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	50.000	0,00	0,00	0,00
1210.8208120 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	112.000	112.000,00	0,00	112.000,00
1210.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	290.000	241.385,41	44.273,55	197.111,86
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-116.000	-129.385,41	-44.273,55	-85.111,86
1210060034 Ausbau Bismarckstraße südlicher Teil				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	600.500	20.020,74	19.037,01	983,73
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-600.500	-20.020,74	-19.037,01	-983,73
1210060035 Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA1				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	688.000,00	80.041,46	607.958,54
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-688.000,00	-80.041,46	-607.958,54
1210060037 Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA2				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	38.000,00	26.886,55	11.113,45
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-38.000,00	-26.886,55	-11.113,45
1210060045 Sanierung der Weschnitzbrücke Altenmünster				
1210.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	479.000	490.239,16	474.818,21	15.420,95
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-479.000	-490.239,16	-474.818,21	-15.420,95
1210060047 Radwegebrücke zwischen Biotop & Friedhof Hüttenfeld				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	137.660	137.660,00	49.800,00	87.860,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	196.657	154.510,61	89.790,52	64.720,09
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-58.997	-16.850,61	-39.990,52	23.139,91
1210060048 Ausbau Radweg nach Heppenheim				
1210.8208120 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	0	50.000,00	0,00	50.000,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	140.000,00	0,00	140.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-90.000,00	0,00	-90.000,00
121007 GWG				
1210.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	1.751,68	1.751,68	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.751,68	-1.751,68	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

12
121
1210

Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV
Straßen
Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
121018 Erweiterung Straßenlampen				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	0,00	6.400,00	-6.400,00
1210.8408170 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	90.000	100.000,00	35.648,84	64.351,16
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-90.000	-100.000,00	-29.248,84	-70.751,16
121020001 Herstellung Bewässerungsanlage für den Bereich des Klosters Altenmünster				
1210.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	25.000	25.000,00	0,00	25.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-25.000	-25.000,00	0,00	-25.000,00
121028 Straßenbau DRK/Kiga/Restgrundstück				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	228,15	0,00	228,15
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-228,15	0,00	-228,15
121033 Erschließungsweg verlängerte Hagenstraße				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	112,53	0,00	112,53
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-112,53	0,00	-112,53
121036 Schilder / Poller				
1210.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	591,19	591,19	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-591,19	-591,19	0,00
121037 Sanierung Mauer entlang dem Wingertsberg - Teilstück				
1210.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	80.000	80.000,00	0,00	80.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-80.000	-80.000,00	0,00	-80.000,00
12103701 Beleuchtung Durchweg Wingertsberg/Wingertsbergstr.				
1210.8408170 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	0	17.000,00	0,00	17.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-17.000,00	0,00	-17.000,00
121038 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED				
1210.8408170 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	0	18.276,64	3.170,16	15.106,48
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-18.276,64	-3.170,16	-15.106,48
121039 grundhafte Gehwegsanierung				
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	400.000	598.166,05	429.607,77	168.558,28
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-400.000	-598.166,05	-429.607,77	-168.558,28
1210400002 Umgestaltung Zuwegung ev.Kirche + Barrierefreiheit (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	6.500	44.300,00	6.550,00	37.750,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000	61.836,03	5.276,84	56.559,19
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.500	-17.536,03	1.273,16	-18.809,19

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

12

Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV

Produktgruppe

121

Straßen

Produkt

1210

Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
1210400006 Umgestaltung Freifläche zwischen Marktplatz & Haus der Vereine (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	19.500,00	0,00	19.500,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	30.000,00	0,00	30.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-10.500,00	0,00	-10.500,00
1210400011 Herstellung von Spielpunkten im urbanen Umfeld (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	13.000	9.750,00	0,00	9.750,00
1210.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	20.000	121,39	0,00	121,39
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-7.000	9.628,61	0,00	9.628,61
1210400013 Ausbau Fahrradinfrastruktur im Stadtgebiet (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	39.000,00	0,00	39.000,00
1210.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	60.000,00	0,00	60.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-21.000,00	0,00	-21.000,00
1210400014 Herstellung Fahrradwege bzw. Schutzstreifen (AKB)				
1210.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	30.000	15.000,00	0,00	15.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-10.500	-15.000,00	0,00	-15.000,00
1210400019 Umgestaltung des Benediktinerplatzes & Marktplatzes (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	13.000,00	0,00	13.000,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	20.000,00	0,00	20.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-7.000,00	0,00	-7.000,00
1210400022 Rundweg durch das Lorscher Stadtzentrum (AKB)				
1210.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	6.500	13.000,00	0,00	13.000,00
1210.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	10.000	20.000,00	0,00	20.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.500	-7.000,00	0,00	-7.000,00
121043 Fahrradständer Bushaltestellen				
1210.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.340,42	2.689,81	650,61
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.340,42	-2.689,81	-650,61
121044 Fahnenmasten vor dem Stadthaus				
1210.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	355,31	355,31	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-355,31	-355,31	0,00
121045 Verkehrsspiegel im Stadtgebiet				
1210.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	12.535,74	12.535,74	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-12.535,74	-12.535,74	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV
Produktgruppe	121	Straßen
Produkt	1210	Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
= Saldo aller Maßnahmen	-1.984.497	-2.398.605,89	-1.163.724,64	-1.234.881,25

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV		
Produktgruppe	126	Parkeinrichtungen		
Produkt	1260	Parkplätze		Herr Knaup

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.306,82	37.800,00	41.666,79	-3.866,79
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.400,00	-7.400,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.899,00	7.898,00	7.898,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	11,28	11,00	11,28	-0,28
10		Summe der ordentlichen Erträge	46.217,10	65.209,00	56.976,07	8.232,93
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.911,02	10.151,52	10.150,85	0,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	389,09	406,20	406,20	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.219,38	47.005,21	23.827,45	23.177,76
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	8.285,00	8.507,35	8.507,35	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.804,49	66.070,28	42.891,85	23.178,43
20		Verwaltungsergebnis	18.412,61	-861,28	14.084,22	-14.945,50
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	18.412,61	-861,28	14.084,22	-14.945,50
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	18.412,61	-861,28	14.084,22	-14.945,50
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.412,61	-861,28	14.084,22	-14.945,50

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV
Produktgruppe	126	Parkeinrichtungen
Produkt	1260	Parkplätze

Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.777,32	37.800,00	41.920,22	-4.120,22
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	19.500,00	0,00	19.500,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.400,00	-7.400,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	11,28	11,00	11,28	-0,28
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.788,60	57.311,00	49.331,50	7.979,50
10	Personalauszahlungen	8.913,87	10.161,62	10.161,62	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	389,09	406,20	406,20	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.205,37	47.855,65	20.521,95	27.333,70
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.508,33	58.423,47	31.089,77	27.333,70
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.280,27	-1.112,47	18.241,73	-19.354,20
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	765.000,00	1.382,70	763.617,30
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	8.611,67	7.103,35	1.508,32
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	773.611,67	8.486,05	765.125,62
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-773.611,67	-8.486,05	-765.125,62
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen	Herr Knaup
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und Anlagen ÖPNV	
Produktgruppe	126	Parkeinrichtungen	
Produkt	1260	Parkplätze	Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12600501 Erweiterung Parkplätze Wohnmobilstellplatz				
1260.8428530 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0	765.000,00	1.382,70	763.617,30
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-765.000,00</u>	<u>-1.382,70</u>	<u>-763.617,30</u>
126008 Ersatzbeschaffung Parkscheinautomat				
1260.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.508,32	0,00	1.508,32
1260.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	7.103,35	7.103,35	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-8.611,67</u>	<u>-7.103,35</u>	<u>-1.508,32</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>0</u>	<u>-773.611,67</u>	<u>-8.486,05</u>	<u>-765.125,62</u>

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege
Produkt	1310	Öffentliches Grün

Herr Knaup

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	833,00	1.201,44	-368,44
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,08	0,00	474,50	-474,50
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,08	833,00	1.675,94	-842,94
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.166,98	27.227,23	27.186,33	40,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	314.146,80	421.289,85	386.978,23	34.311,62
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	2.361,45	3.235,78	3.235,78	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	341.675,23	451.752,86	417.400,34	34.352,52
20		Verwaltungsergebnis	-341.675,15	-450.919,86	-415.724,40	-35.195,46
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-341.675,15	-450.919,86	-415.724,40	-35.195,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	19.578,24	-19.578,24
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-19.578,24	19.578,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-341.675,15	-450.919,86	-435.302,64	-15.617,22
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-341.675,15	-450.919,86	-435.302,64	-15.617,22

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege		
Produkt	1310	Öffentliches Grün		Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,11	-0,11
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,11	-0,11
10	Personalauszahlungen	25.166,98	27.218,06	27.186,33	31,73
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.114,19	429.534,33	397.240,69	32.293,64
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.281,17	456.752,39	424.427,02	32.325,37
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-338.281,17	-456.752,39	-424.426,91	-32.325,48
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	25.000,00	21.430,44	3.569,56
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	21.430,44	3.569,56
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	6.349,85	2.150,13	4.199,72
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.000,45	23.062,15	23.062,15	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,45	29.412,00	25.212,28	4.199,72
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.000,45	-4.412,00	-3.781,84	-630,16
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege
Produkt	1310	Öffentliches Grün

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
131005 Parklets (Maßnahme Zukunft Innenstadt)				
1310.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	25.000,00	21.430,44	3.569,56
1310.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
1310.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.349,85	2.150,13	4.199,72
1310.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	6.342,82	6.342,82	0,00
1310.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	16.719,33	16.719,33	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-4.412,00	-3.781,84	-630,16
= Saldo aller Maßnahmen	0	-4.412,00	-3.781,84	-630,16

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege		
Produkt	1311	Natur- und Landschaftspflege		Herr Knaup

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	-500,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	48.026,53	56.200,00	54.548,09	1.651,91
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.493,00	1.247,00	895,00	352,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.156,71	22.959,00	11,40	22.947,60
10		Summe der ordentlichen Erträge	54.676,24	80.406,00	55.954,49	24.451,51
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.562,59	68.248,24	64.684,99	3.563,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	862,03	900,00	900,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	282.803,73	344.243,19	319.406,85	24.836,34
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	10.061,55	7.055,05	7.055,05	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	362.289,90	432.446,48	404.046,89	28.399,59
20		Verwaltungsergebnis	-307.613,66	-352.040,48	-348.092,40	-3.948,08
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-307.613,66	-352.040,48	-348.092,40	-3.948,08
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-307.613,66	-352.040,48	-348.092,40	-3.948,08
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-307.613,66	-352.040,48	-348.092,40	-3.948,08

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege
Produkt	1311	Natur- und Landschaftspflege

Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	500,00	-500,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	48.026,53	56.200,00	68.571,31	-12.371,31
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	22.948,00	0,00	22.948,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2.156,71	11,00	11,40	-0,40
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.183,24	79.159,00	69.082,71	10.076,29
10	Personalauszahlungen	58.569,05	68.265,47	64.702,22	3.563,25
11	Versorgungsauszahlungen	862,03	900,00	900,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	276.099,02	348.345,44	297.650,18	50.695,26
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	10.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.530,10	429.510,91	375.252,40	54.258,51
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.346,86	-350.351,91	-306.169,69	-44.182,22
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.636,55	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.337,04	3.000,00	2.374,05	625,95
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.973,59	3.000,00	2.374,05	625,95
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-6.973,59	-1.000,00	-2.374,05	1.374,05
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	131	Öffentl. Grün- und Landschaftsbaupflege		
Produkt	1311	Natur- und Landschaftspflege		Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
131102 Maßnahmen Geopark (Schilder, Bänke, Tafeln)				
1311.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	2.000	2.000,00	0,00	2.000,00
1311.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	3.000	3.000,00	2.374,05	625,95
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	-2.374,05	1.374,05
131103 Ankauf Sitzgelegenheit Südseite Altenmünsters				
1311.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.500	0,00	0,00	0,00
131105 Fotorechte				
1311.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-6.500	-1.000,00	-2.374,05	1.374,05

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

13
132
1320

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Gewässer
Öffentliche Gewässer

Herr Knaup

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.726,46	4.991,99	4.971,36	20,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.193,46	16.223,00	11.056,59	5.166,41
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	46,12	472,00	472,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	73.771,00	77.460,00	77.460,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	85.737,04	99.146,99	93.959,95	5.187,04
20		Verwaltungsergebnis	-85.737,04	-99.146,99	-93.959,95	-5.187,04
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-85.737,04	-99.146,99	-93.959,95	-5.187,04
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	202,80	-202,80
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-202,80	202,80
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-85.737,04	-99.146,99	-94.162,75	-4.984,24
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-85.737,04	-99.146,99	-94.162,75	-4.984,24

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	132	Öffentliche Gewässer		
Produkt	1320	Öffentliche Gewässer		Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	4.726,46	4.986,78	4.971,36	15,42
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.037,36	16.223,00	11.212,69	5.010,31
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	73.771,00	77.460,00	77.460,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.534,82	98.669,78	93.644,05	5.025,73
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.534,82	-98.669,78	-93.644,05	-5.025,73
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	3.746,12	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.746,12	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-3.746,12	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

13

Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe

132

Öffentliche Gewässer

Produkt

1320

Öffentliche Gewässer

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
132003 Anschaffungen über 800 €				
1320.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	3.500	0,00	0,00	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-3.500</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-3.500</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	133	Bestattungswesen		
Produkt	1330	Bestattungswesen		Herr Knaup

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.170,18	116.192,00	120.394,23	-4.202,23
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.453,24	120.000,00	99.697,37	20.302,63
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	708,00	700,00	674,00	26,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	992,00	992,00	1.057,00	-65,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.184,79	45,00	45,36	-0,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	240.508,21	237.929,00	221.867,96	16.061,04
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	139.786,27	149.858,31	138.167,98	11.690,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.401,40	1.462,80	1.462,80	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.770,01	127.660,00	81.328,30	46.331,70
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	45.399,83	60.381,88	60.381,88	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148,00	170,00	148,00	22,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	285.505,51	339.532,99	281.488,96	58.044,03
20		Verwaltungsergebnis	-44.997,30	-101.603,99	-59.621,00	-41.982,99
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-44.997,30	-101.603,99	-59.621,00	-41.982,99
25	59	Außerordentliche Erträge	32,66	0,00	10.526,39	-10.526,39
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	32,66	0,00	10.526,39	-10.526,39
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-44.964,64	-101.603,99	-49.094,61	-52.509,38
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.732,23	8.000,00	4.502,75	3.497,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.732,23	-8.000,00	-4.502,75	-3.497,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-49.696,87	-109.603,99	-53.597,36	-56.006,63

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

13
133
1330

Natur- und Landschaftspflege
Bestattungswesen
Bestattungswesen

Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.657,40	0,00	147.106,00	-147.106,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.752,00	120.000,00	94.774,84	25.225,16
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	708,00	700,00	1.800,86	-1.100,86
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	78,02	45,00	45,36	-0,36
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.195,42	120.745,00	243.727,06	-122.982,06
10	Personalauszahlungen	139.763,04	151.067,88	138.171,47	12.896,41
11	Versorgungsauszahlungen	1.401,40	1.462,80	1.462,80	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100.816,62	127.660,00	103.264,42	24.395,58
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	148,00	170,00	148,00	22,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.129,06	280.360,68	243.046,69	37.313,99
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.066,36	-159.615,68	680,37	-160.296,05
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	780,00	-780,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	7.000,00	-7.000,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	7.780,00	-7.780,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.942,86	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000,00	31.136,65	48.863,35
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	16.955,60	186.000,00	150.607,21	35.392,79
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.898,46	266.000,00	181.743,86	84.256,14
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-22.898,46	-266.000,00	-173.963,86	-92.036,14
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen		Herr Knaup
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege		
Produktgruppe	133	Bestattungswesen		
Produkt	1330	Bestattungswesen		Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
133001 GWG				
1330.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.500	402,94	0,00	402,94
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.500	-402,94	0,00	-402,94
133004 Schaffung Bestattungsmöglichkeiten				
1330.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	60.000	60.181,11	11.388,30	48.792,81
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-60.000	-60.181,11	-11.388,30	-48.792,81
133018 10 Bänke für den Friedhof				
1330.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
1330.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.097,06	1.097,06	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.097,06	-1.097,06	0,00
133022 3 Servicestationen an Ausgängen				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
133023 Schaffung neuer Grabformen (anonyme Gräber, Troggräber)				
1330.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	19.818,89	19.748,35	70,54
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-19.818,89	-19.748,35	-70,54
133027 Friedhofsbagger				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	165.000	165.000,00	149.510,15	15.489,85
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-165.000	-165.000,00	-149.510,15	-15.489,85
133029 Anschaffung Hochdruckreiniger für Grabreinigung				
1330.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	500	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-500	0,00	0,00	0,00
133030 Stromaggregat für Hochdruckreiniger				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.750	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.750	0,00	0,00	0,00
133036 Stromeinspeisung Notstromaggregat für Friedhof				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	7.500,00	0,00	7.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-7.500,00	0,00	-7.500,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich

13

Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe

133

Bestattungswesen

Produkt

1330

Bestattungswesen

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
133037 Notstromaggregat für Friedhof				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	10.000,00	0,00	10.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-10.000,00	0,00	-10.000,00
133038 Tank für Notstromaggregat für Friedhof				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	2.000,00	0,00	2.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-2.000,00	0,00	-2.000,00
133039 Lizenzen Friedhof				
1330.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-230.750	-266.000,00	-181.743,86	-84.256,14

Produktbereich

13

Natur- und Landschaftspflege

Produktgruppe

134

Land- und Forstwirtschaft

Produkt

1340

Land- und Forstwirtschaft

Herr Stephan

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.900,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	683,91	10.789,00	2.371,36	8.417,64
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.583,91	10.789,00	2.371,36	8.417,64
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.141,97	4.614,86	4.601,01	13,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	517,24	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.968,49	29.279,00	12.789,35	16.489,65
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	12.627,70	33.893,86	17.390,36	16.503,50
20		Verwaltungsergebnis	-9.043,79	-23.104,86	-15.019,00	-8.085,86
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-9.043,79	-23.104,86	-15.019,00	-8.085,86
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.043,79	-23.104,86	-15.019,00	-8.085,86
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.043,79	-23.104,86	-15.019,00	-8.085,86

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1340	Land- und Forstwirtschaft

Herr Stephan

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.900,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	488,58	10.789,00	2.566,69	8.222,31
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.388,58	10.789,00	2.566,69	8.222,31
10	Personalauszahlungen	4.158,41	5.186,62	4.303,99	882,63
11	Versorgungsauszahlungen	517,24	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.407,51	29.279,00	12.626,98	16.652,02
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.083,16	34.465,62	16.930,97	17.534,65
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.694,58	-23.676,62	-14.364,28	-9.312,34
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1410	Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	234,28	-234,28
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100,82	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	657,18	0,00	980,00	-980,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	461,06	11,00	11,40	-0,40
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.219,06	11,00	1.225,68	-1.214,68
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.854,15	14.386,90	14.310,69	76,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	862,03	900,00	900,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.669,63	8.861,84	1.777,99	7.083,85
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.060,18	25.215,00	25.215,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.750,00	15.000,00	4.700,00	10.300,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.195,99	64.363,74	46.903,68	17.460,06
20		Verwaltungsergebnis	-19.976,93	-64.352,74	-45.678,00	-18.674,74
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-19.976,93	-64.352,74	-45.678,00	-18.674,74
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-19.976,93	-64.352,74	-45.678,00	-18.674,74
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-19.976,93	-64.352,74	-45.678,00	-18.674,74

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

14
141
1410

Umweltschutz
Umweltschutzmaßnahmen
Umweltschutzmaßnahmen

Herr Knaup

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	234,28	-234,28
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	461,06	11,00	11,40	-0,40
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	461,06	11,00	245,68	-234,68
10	Personalauszahlungen	13.860,61	14.387,80	14.327,92	59,88
11	Versorgungsauszahlungen	862,03	900,00	900,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.648,61	8.882,84	1.798,96	7.083,88
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.750,00	15.000,00	4.700,00	10.300,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.121,25	39.170,64	21.726,88	17.443,76
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.660,19	-39.159,64	-21.481,20	-17.678,44
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	14.399,18	190.500,00	158.550,00	31.950,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.399,18	190.500,00	158.550,00	31.950,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-14.399,18	-190.500,00	-158.550,00	-31.950,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2 - Bauen und Wohnen

Herr Knaup

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	141	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1410	Umweltschutzmaßnahmen

Herr Knaup

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022 1	Fortgeschriebener Ansatz 2023 2	Ergebnis 2023 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
141001 Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch blüht auf"				
1410.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	30.000	32.400,00	32.400,00	0,00
1410.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	128.100,00	99.450,00	28.650,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-30.000	-160.500,00	-131.850,00	-28.650,00
141002 Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch Fährt E"				
1410.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	0,00	0,00	0,00
1410.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	30.000,00	26.700,00	3.300,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-30.000,00	-26.700,00	-3.300,00
141005 Anschaffung von Bienenautomaten				
1410.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-30.000	-190.500,00	-158.550,00	-31.950,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 0320 Schülerbetreuung
- 0510 Allgemeine Sozialleistungen und Betreuung
- 0611 Kinderbetreuung
- 0613 Kita in privater Trägerschaft
- 0614 Kita in kirchlicher Trägerschaft
- 0620 Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit
- 0622 Jugendtreff
- 0623 Ferienspiele
- 0730 Gesundheitspflege

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.796,03	224.335,00	172.961,36	51.373,64
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.714,00	310.800,00	307.432,76	3.367,24
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	168.695,38	174.020,00	180.828,70	-6.808,70
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.401.563,08	1.538.010,00	1.815.147,61	-277.137,61
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	134.563,97	134.627,00	134.705,75	-78,75
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.798,11	47,00	44,37	2,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.996.130,57	2.381.839,00	2.611.120,55	-229.281,55
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.122.248,76	2.581.045,43	2.367.695,31	213.350,12
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.982,37	3.911,16	3.911,16	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	471.757,81	1.737.842,73	1.638.765,82	99.076,91
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	302.323,68	314.569,30	314.569,30	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.552.845,64	3.134.195,55	3.042.945,32	91.250,23
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	590,24	590,72	590,24	0,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.452.748,50	7.772.154,89	7.368.477,15	403.677,74
20		Verwaltungsergebnis	-3.456.617,93	-5.390.315,89	-4.757.356,60	-632.959,29
21	56-57	Finanzerträge	750,45	707,00	707,81	-0,81
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	750,45	707,00	707,81	-0,81
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-3.455.867,48	-5.389.608,89	-4.756.648,79	-632.960,10
25	59	Außerordentliche Erträge	1.549,33	0,00	5.743,60	-5.743,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.475,89	0,00	27.280,37	-27.280,37
27		Außerordentliches Ergebnis	-17.926,56	0,00	-21.536,77	21.536,77
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-3.473.794,04	-5.389.608,89	-4.778.185,56	-611.423,33
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	34.171,52	40.000,00	33.879,24	6.120,76
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-34.171,52	-40.000,00	-33.879,24	-6.120,76
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-3.507.965,56	-5.429.608,89	-4.812.064,80	-617.544,09

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.964,96	224.335,00	160.644,82	63.690,18
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.281,28	310.800,00	310.280,96	519,04
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	167.921,18	174.020,00	175.207,58	-1.187,58
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.323.047,69	1.441.514,74	1.609.370,57	-167.855,83
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	748,11	710,00	710,53	-0,53
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	36,12	47,00	44,37	2,63
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.756.999,34	2.151.426,74	2.256.258,83	-104.832,09
10	Personalauszahlungen	2.117.903,38	2.573.100,00	2.369.043,91	204.056,09
11	Versorgungsauszahlungen	2.982,37	3.911,16	3.911,16	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	479.373,43	1.803.316,27	1.531.793,63	271.522,64
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	2.918.603,02	2.971.216,75	2.774.051,00	197.165,75
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	590,24	590,72	590,24	0,48
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.519.452,44	7.352.134,90	6.679.389,94	672.744,96
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.762.453,10	-5.200.708,16	-4.423.131,11	-777.577,05
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	703,50	120.250,00	22.972,75	97.277,25
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.202,72	2.173,00	2.173,80	-0,80
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.906,22	122.423,00	25.146,55	97.276,45
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.312,55	211.345,56	59.778,96	151.566,60
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.635,20	267.813,55	35.610,75	232.202,80
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	26.014,65	65.923,70	38.051,73	27.871,97
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	97.962,40	545.082,81	133.441,44	411.641,37
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-95.056,18	-422.659,81	-108.294,89	-314.364,92
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe 032 Fördermaßnahmen für Schüler
 Produkt 0320 Schülerbetreuung

Frau Weber

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.653,34	14,14	14,14	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2,52	0,00	0,00	0,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	223,00	223,00	223,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.718,66	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.597,52	237,14	237,14	0,00
20		Verwaltungsergebnis	-30.597,52	-237,14	-237,14	0,00
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-30.597,52	-237,14	-237,14	0,00
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-30.597,52	-237,14	-237,14	0,00
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-30.597,52	-237,14	-237,14	0,00

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	0320	Schülerbetreuung

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	5.653,34	14,14	14,14	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2,52	0,21	0,21	0,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	13.481,09	3.043,66	3.043,66	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.136,95	3.058,01	3.058,01	0,00
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.136,95	-3.058,01	-3.058,01	0,00
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

05
051
0510

Soziale Leistungen
Soziale Angebote
Allgemeine Sozialleistungen und Betreuung

Frau Weber

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.822,50	198.930,00	147.152,50	51.777,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	140.000,00	144.552,76	-4.552,76
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	516,10	-516,10
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.130,00	144.340,00	304.185,79	-159.845,79
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	100,00	100,00	100,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4,56	7,00	6,65	0,35
10		Summe der ordentlichen Erträge	97.057,06	483.377,00	596.513,80	-113.136,80
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	144.780,03	206.168,35	206.168,35	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	586,68	586,68	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.007,16	897.187,25	897.187,25	0,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	8.912,22	12.269,66	12.269,66	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.612,36	39.184,50	39.184,50	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	308.686,40	1.155.396,44	1.155.396,44	0,00
20		Verwaltungsergebnis	-211.629,34	-672.019,44	-558.882,64	-113.136,80
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-211.629,34	-672.019,44	-558.882,64	-113.136,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-211.629,34	-672.019,44	-558.882,64	-113.136,80
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-211.629,34	-672.019,44	-558.882,64	-113.136,80

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	051	Soziale Angebote
Produkt	0510	Allgemeine Sozialleistungen und Betreuung

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.829,69	198.930,00	136.861,05	62.068,95
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	140.000,00	147.640,91	-7.640,91
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	516,10	-516,10
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	295,83	47.844,74	55.844,74	-8.000,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,56	7,00	6,65	0,35
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.130,08	386.781,74	340.869,45	45.912,29
10	Personalauszahlungen	144.782,78	206.247,88	206.247,88	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	586,68	586,68	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.023,49	991.436,11	825.041,11	166.395,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	36.779,51	55.837,11	52.018,50	3.818,61
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.960,41	1.254.107,78	1.083.894,17	170.213,61
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-227.830,33	-867.326,04	-743.024,72	-124.301,32
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	882,79	11.073,70	9.733,71	1.339,99
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	882,79	11.073,70	9.733,71	1.339,99
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-882,79	-11.073,70	-9.733,71	-1.339,99
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich

05

Soziale Leistungen

Produktgruppe

051

Soziale Angebote

Produkt

0510

Allgemeine Sozialleistungen und Betreuung

Frau Weber

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
051008 Diensthändys Integrationsbüro				
0510.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
051010 Bürostuhl für Integrationsbüro				
0510.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	700	415,31	415,31	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-700	-415,31	-415,31	0,00
051016 6 Besucherstühle				
0510.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
051017 Anschaffungen über 800 €				
0510.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.406,04	1.406,04	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.406,04	-1.406,04	0,00
051018 Anschaffungen unter 800 €				
0510.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	9.252,35	7.912,36	1.339,99
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-9.252,35	-7.912,36	-1.339,99
= Saldo aller Maßnahmen	-700	-11.073,70	-9.733,71	-1.339,99

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0611	Kinderbetreuung

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	150,00	75,86	74,14
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	168.614,00	170.500,00	162.730,00	7.770,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	166.970,50	174.020,00	177.969,40	-3.949,40
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	812.128,46	794.070,00	871.270,74	-77.200,74
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.219,00	36.219,00	36.219,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.780,23	18,00	18,24	-0,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.185.712,19	1.174.977,00	1.248.283,24	-73.306,24
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.764.057,93	2.147.698,05	1.981.435,51	166.262,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.498,74	1.564,32	1.564,32	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.451,31	327.755,18	327.755,18	0,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	101.827,37	106.742,58	106.742,58	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	283,58	283,58	283,58	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.082.118,93	2.584.043,71	2.417.781,17	166.262,54
20		Verwaltungsergebnis	-896.406,74	-1.409.066,71	-1.169.497,93	-239.568,78
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-896.406,74	-1.409.066,71	-1.169.497,93	-239.568,78
25	59	Außerordentliche Erträge	1.549,33	0,00	5.207,65	-5.207,65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	1.549,33	0,00	5.207,65	-5.207,65
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-894.857,41	-1.409.066,71	-1.164.290,28	-244.776,43
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.227,12	20.000,00	15.848,31	4.151,69
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-16.227,12	-20.000,00	-15.848,31	-4.151,69
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-911.084,53	-1.429.066,71	-1.180.138,59	-248.928,12

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0611	Kinderbetreuung

Frau Weber

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	240,44	150,00	0,00	150,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.181,28	170.500,00	162.490,05	8.009,95
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	167.921,18	174.020,00	174.691,48	-671,48
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	735.447,24	794.070,00	913.834,75	-119.764,75
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	18,24	18,00	18,24	-0,24
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.072.808,38	1.138.758,00	1.251.034,52	-112.276,52
10	Personalauszahlungen	1.759.701,60	2.139.748,60	1.982.462,11	157.286,49
11	Versorgungsauszahlungen	1.498,74	1.564,32	1.564,32	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.789,53	337.549,03	331.959,76	5.589,27
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	283,58	283,58	283,58	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.981.273,45	2.479.145,53	2.316.269,77	162.875,76
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-908.465,07	-1.340.387,53	-1.065.235,25	-275.152,28
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	703,50	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	703,50	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.312,55	149.095,86	3.529,26	145.566,60
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	63.935,20	82.043,66	0,00	82.043,66
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	22.689,47	49.300,00	22.842,34	26.457,66
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.937,22	280.439,52	26.371,60	254.067,92
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-93.233,72	-280.439,52	-26.371,60	-254.067,92
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0611	Kinderbetreuung

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0611010030 Kiga Kunterbunt - diverse Anschaffungen 2021				
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
0611010031 Kiga Kunterbunt - diverse Anschaffungen 2022				
0611.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	3.000	0,00	0,00	0,00
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	16.650	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-13.650	0,00	0,00	0,00
0611010032 Kiga Kunterbunt - diverse Anschaffungen 2023				
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	18.376,36	6.740,56	11.635,80
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.361,25	1.361,25	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-19.737,61	-8.101,81	-11.635,80
0611010035 Kiga Kunterbunt - Klimaanlagen				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	48.376,60	0,00	48.376,60
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-48.376,60	0,00	-48.376,60
0611020008 Erweiterung Viehweide				
0611.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	4.026,36	0,00	4.026,36
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-4.026,36	0,00	-4.026,36
0611020013 Kiga Viehweide - Sonnensegel Erweiterungsbau				
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.000	0,00	0,00	0,00
0611020021 Kiga Viehweide - diverse Anschaffungen 2022				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.008,69	1.918,69	90,00
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	1.610,57	1.610,57	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-25.350	-3.619,26	-3.529,26	-90,00
0611020022 Kiga Viehweide - diverse Anschaffungen 2023				
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	16.922,50	3.093,00	13.829,50
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	97,50	97,50	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-17.020,00	-3.190,50	-13.829,50
0611020025 Kiga Viehweide - Klimaanlagen				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	67.000,00	0,00	67.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-67.000,00	0,00	-67.000,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 061 Kinder-, Jugend- und Familienförderung
 Produkt 0611 Kinderbetreuung

Frau Weber

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
0611020026 Kiga Viehweide - Niedrigseilstrecke				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	16.000,00	0,00	16.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-16.000,00	0,00	-16.000,00
0611020027 Kiga Viehweide - Regendach Abstellplatz Fahrräder				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.500,00	0,00	3.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.500,00	0,00	-3.500,00
0611020028 Kiga Viehweide - Spielhaus Krippe Außenbereich				
0611.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	10.600,00	0,00	10.600,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-10.600,00	0,00	-10.600,00
061103 GWG Städtische Kindergärten				
0611.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	4.000	12.542,39	11.550,03	992,36
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.000	-12.542,39	-11.550,03	-992,36
061105 Anschaffungen über 800 € Städtische Kindergärten				
0611.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	4.000	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-4.000	0,00	0,00	0,00
061110 Neubau Kindergarten In der Dieterswiese				
0611.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	78.017,30	0,00	78.017,30
0611.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	20.000	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-20.000	-78.017,30	0,00	-78.017,30
= Saldo aller Maßnahmen	-71.000	-280.439,52	-26.371,60	-254.067,92

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0613	Kita in privater Trägerschaft

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.027,76	8.000,00	10.444,62	-2.444,62
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.724,88	0,00	2.343,20	-2.343,20
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	190.593,70	168.600,00	221.429,88	-52.829,88
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	75.067,00	75.067,00	75.145,75	-78,75
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2,28	5,00	4,37	0,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	277.415,62	251.672,00	309.367,82	-57.695,82
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.904,89	23.846,96	23.722,63	124,33
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	187,31	391,20	391,20	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.216,52	386.952,57	337.095,26	49.857,31
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	121.438,70	122.022,04	122.022,04	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	922.619,64	1.297.861,05	1.297.861,05	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66,14	66,14	66,14	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.141.433,20	1.831.139,96	1.781.158,32	49.981,64
20		Verwaltungsergebnis	-864.017,58	-1.579.467,96	-1.471.790,50	-107.677,46
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-864.017,58	-1.579.467,96	-1.471.790,50	-107.677,46
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.475,89	0,00	27.280,37	-27.280,37
27		Außerordentliches Ergebnis	-19.475,89	0,00	-27.280,37	27.280,37
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-883.493,47	-1.579.467,96	-1.499.070,87	-80.397,09
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	17.944,40	20.000,00	18.030,93	1.969,07
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.944,40	-20.000,00	-18.030,93	-1.969,07
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-901.437,87	-1.599.467,96	-1.517.101,80	-82.366,16

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0613	Kita in privater Trägerschaft

Frau Weber

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.140,90	8.000,00	10.027,76	-2.027,76
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	190.593,70	168.600,00	221.429,88	-52.829,88
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2,28	5,00	4,37	0,63
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.736,88	176.605,00	231.462,01	-54.857,01
10	Personalauszahlungen	18.906,26	23.812,26	23.797,00	15,26
11	Versorgungsauszahlungen	187,31	391,20	391,20	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78.856,70	347.477,87	295.735,77	51.742,10
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.179.508,44	1.115.185,98	1.207.049,32	-91.863,34
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	66,14	66,14	66,14	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.277.524,85	1.486.933,45	1.527.039,43	-40.105,98
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.078.787,97	-1.310.328,45	-1.295.577,42	-14.751,03
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	4.722,75	-4.722,75
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.722,75	-4.722,75
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	56.249,70	56.249,70	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	56.249,70	56.249,70	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-56.249,70	-51.526,95	-4.722,75
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen		Herr Kleisinger
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung		
Produkt	0613	Kita in privater Trägerschaft		Frau Weber

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
061306 Kindergarten Dieterswiese - 2 Wasserspielgeräte				
0613.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	56.249,70	56.249,70	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-56.249,70</u>	<u>-56.249,70</u>	<u>0,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>0</u>	<u>-56.249,70</u>	<u>-56.249,70</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0614	Kita in kirchlicher Trägerschaft

Frau Weber

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,39	155,00	153,39	1,61
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	396.710,92	431.000,00	418.261,20	12.738,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	20.641,00	20.641,00	20.641,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2,28	5,00	3,93	1,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	417.507,59	451.801,00	439.059,52	12.741,48
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.337,44	13.632,53	13.561,18	71,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	187,31	391,20	391,20	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.409,93	57.970,20	35.586,05	22.384,15
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	28.966,00	29.631,53	29.631,53	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.562.713,07	1.777.000,00	1.696.190,60	80.809,40
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.629.613,75	1.878.625,46	1.775.360,56	103.264,90
20		Verwaltungsergebnis	-1.212.106,16	-1.426.824,46	-1.336.301,04	-90.523,42
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-1.212.106,16	-1.426.824,46	-1.336.301,04	-90.523,42
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.212.106,16	-1.426.824,46	-1.336.301,04	-90.523,42
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.212.106,16	-1.426.824,46	-1.336.301,04	-90.523,42

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	061	Kinder-, Jugend- und Familienförderung
Produkt	0614	Kita in kirchlicher Trägerschaft

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	153,39	155,00	153,39	1,61
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	396.710,92	431.000,00	418.261,20	12.738,80
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2,28	5,00	3,93	1,07
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	396.866,59	431.160,00	418.418,52	12.741,48
10	Personalauszahlungen	10.338,81	13.635,60	13.635,60	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	187,31	391,20	391,20	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.641,15	56.490,00	35.919,06	20.570,94
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.678.470,07	1.777.000,00	1.502.230,35	274.769,65
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.718.637,34	1.847.516,80	1.552.176,21	295.340,59
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.321.770,75	-1.416.356,80	-1.133.757,69	-282.599,11
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	120.250,00	18.250,00	102.000,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.250,00	18.250,00	102.000,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	185.000,00	35.610,75	149.389,25
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	665,53	665,53	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	185.665,53	36.276,28	149.389,25
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-65.415,53	-18.026,28	-47.389,25
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 061 Kinder-, Jugend- und Familienförderung
 Produkt 0614 Kita in kirchlicher Trägerschaft

Frau Weber

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
061403001 Planungskosten / Umbau Kiga St. Nazarius (AKB)				
0614.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	120.250	120.250,00	18.250,00	102.000,00
0614.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	185.000	185.000,00	35.610,75	149.389,25
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-64.750	-64.750,00	-17.360,75	-47.389,25
061403009 Kiga St. Nazarius - Anschaffungen unter 800 €				
0614.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	665,53	665,53	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-665,53	-665,53	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-64.750	-65.415,53	-18.026,28	-47.389,25

		Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen		Herr Kleisinger
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit		
Produkt	0620	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit		Herr Pfleger

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,36	400,00	0,00	400,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2,28	5,00	4,37	0,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	49,64	405,00	4,37	400,63
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.756,89	29.074,00	22.428,24	6.645,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	187,31	391,08	391,08	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	867,30	4.756,83	2.019,93	2.736,90
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.187,59	19.155,00	8.714,85	10.440,15
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.999,09	53.376,91	33.554,10	19.822,81
20		Verwaltungsergebnis	-36.949,45	-52.971,91	-33.549,73	-19.422,18
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-36.949,45	-52.971,91	-33.549,73	-19.422,18
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-36.949,45	-52.971,91	-33.549,73	-19.422,18
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-36.949,45	-52.971,91	-33.549,73	-19.422,18

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit	
Produkt	0620	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit	Herr Pfleger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,36	400,00	0,00	400,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2,28	5,00	4,37	0,63
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49,64	405,00	4,37	400,63
10	Personalauszahlungen	26.758,26	29.082,02	22.502,59	6.579,43
11	Versorgungsauszahlungen	187,31	391,08	391,08	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	869,40	4.667,94	2.019,62	2.648,32
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	9.369,59	19.155,00	8.714,85	10.440,15
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.184,56	53.296,04	33.628,14	19.667,90
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.134,92	-52.891,04	-33.623,77	-19.267,27
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen		Herr Kleisinger
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit		
Produkt	0622	Jugendtreff		Herr Pfleger

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	300,00	150,00	150,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	367,00	336,00	336,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2,28	0,00	0,19	-0,19
10		Summe der ordentlichen Erträge	469,28	636,00	486,19	149,81
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	129.479,73	134.341,01	98.932,04	35.408,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	187,31	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.242,44	29.945,36	23.052,01	6.893,35
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.321,39	7.472,15	7.472,15	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	240,52	241,00	240,52	0,48
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	147.471,39	171.999,52	129.696,72	42.302,80
20		Verwaltungsergebnis	-147.002,11	-171.363,52	-129.210,53	-42.152,99
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-147.002,11	-171.363,52	-129.210,53	-42.152,99
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-147.002,11	-171.363,52	-129.210,53	-42.152,99
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-147.002,11	-171.363,52	-129.210,53	-42.152,99

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit
Produkt	0622	Jugendtreff

Herr Pfleger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	300,00	150,00	150,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2,28	0,00	0,19	-0,19
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102,28	300,00	150,19	149,81
10	Personalauszahlungen	129.481,10	134.277,00	98.868,03	35.408,97
11	Versorgungsauszahlungen	187,31	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.884,90	32.279,95	23.334,99	8.944,96
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	240,52	241,00	240,52	0,48
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.793,83	166.797,95	122.443,54	44.354,41
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.691,55	-166.497,95	-122.293,35	-44.204,60
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.442,39	4.884,47	4.810,15	74,32
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.442,39	10.884,47	4.810,15	6.074,32
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.442,39	-10.884,47	-4.810,15	-6.074,32
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich
Produktgruppe06
062Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine
Jugendarbeit
Jugendtreff

Produkt

0622

Herr Pfleger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
062204 Vermögensgegenstände über 800 €				
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	74,32	0,00	74,32
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	825,00	825,00	0,00
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	79,68	79,68	0,00
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	925,85	925,85	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-1.904,85	-1.830,53	-74,32
062209 Software für Film- Bildbearbeitung				
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	600	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-600	0,00	0,00	0,00
062210 Anschaffungen unter 810 €				
0622.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	2.979,62	2.979,62	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-2.979,62	-2.979,62	0,00
062211 Moderne Spielekonsole mit Zubehör				
0622.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.300	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.300	0,00	0,00	0,00
062212 Ersatzbeschaffung Überseecontainer				
0622.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	6.000,00	0,00	6.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-6.000,00	0,00	-6.000,00
= Saldo aller Maßnahmen	-5.900	-10.884,47	-4.810,15	-6.074,32

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit
Produkt	0623	Ferienspiele

Herr Pfleger

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.731,50	10.000,00	6.210,00	3.790,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1,92	5,00	4,34	0,66
10		Summe der ordentlichen Erträge	7.733,42	10.005,00	6.214,34	3.790,66
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.863,53	23.628,00	18.797,68	4.830,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	187,31	391,08	391,08	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.883,01	13.428,81	8.189,96	5.238,85
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.933,85	37.447,89	27.378,72	10.069,17
20		Verwaltungsergebnis	-21.200,43	-27.442,89	-21.164,38	-6.278,51
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-21.200,43	-27.442,89	-21.164,38	-6.278,51
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-21.200,43	-27.442,89	-21.164,38	-6.278,51
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-21.200,43	-27.442,89	-21.164,38	-6.278,51

		Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen		Herr Kleisinger
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
Produktgruppe	062	Förderung der Entwicklung junger Menschen und ihrer Familie sowie allgemeine Jugendarbeit		
Produkt	0623	Ferienspiele		Herr Pfleger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.387,50	10.000,00	6.210,00	3.790,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	1,92	5,00	4,34	0,66
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.389,42	10.005,00	6.214,34	3.790,66
10	Personalauszahlungen	19.864,96	23.636,02	18.872,05	4.763,97
11	Versorgungsauszahlungen	187,31	391,08	391,08	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.831,11	13.331,23	8.242,45	5.088,78
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.883,38	37.358,33	27.505,58	9.852,75
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.493,96	-27.353,33	-21.291,24	-6.062,09
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	07	Gesundheitsdienst
Produktgruppe	073	Gesundheitspflege
Produkt	0730	Gesundheitspflege

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.013,52	6.700,00	8.924,99	-2.224,99
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2.169,97	2.264,00	2.264,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2,28	2,00	2,28	-0,28
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.185,77	8.966,00	11.191,27	-2.225,27
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.414,98	2.642,39	2.635,54	6,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	172,45	195,60	195,60	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.677,62	19.846,53	7.880,18	11.966,35
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	35.635,00	36.208,34	36.208,34	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	994,32	995,00	994,32	0,68
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	46.894,37	59.887,86	47.913,98	11.973,88
20		Verwaltungsergebnis	-36.708,60	-50.921,86	-36.722,71	-14.199,15
21	56-57	Finanzerträge	750,45	707,00	707,81	-0,81
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	750,45	707,00	707,81	-0,81
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-35.958,15	-50.214,86	-36.014,90	-14.199,96
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	535,95	-535,95
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	535,95	-535,95
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-35.958,15	-50.214,86	-35.478,95	-14.735,91
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-35.958,15	-50.214,86	-35.478,95	-14.735,91

Produktbereich	07	Gesundheitsdienst
Produktgruppe	073	Gesundheitspflege
Produkt	0730	Gesundheitspflege

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.165,68	6.700,00	7.392,62	-692,62
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	748,11	710,00	710,53	-0,53
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	2,28	2,00	2,28	-0,28
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.916,07	7.412,00	8.105,43	-693,43
10	Personalauszahlungen	2.416,27	2.646,48	2.644,51	1,97
11	Versorgungsauszahlungen	172,45	195,60	195,60	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.474,63	20.083,93	9.540,66	10.543,27
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	994,32	995,00	994,32	0,68
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.057,67	23.921,01	13.375,09	10.545,92
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.141,60	-16.509,01	-5.269,66	-11.239,35
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	2.202,72	2.173,00	2.173,80	-0,80
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.202,72	2.173,00	2.173,80	-0,80
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	700,00	769,89	0,00	769,89
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	700,00	769,89	0,00	769,89
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	1.502,72	1.403,11	2.173,80	-770,69
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3 - Soziales und Generationen

Herr Kleisinger

Produktbereich

07

Gesundheitsdienst

Produktgruppe

073

Gesundheitspflege

Produkt

0730

Gesundheitspflege

Frau Weber

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
073002 Neubau DRK				
0730.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	769,89	0,00	769,89
0730.8428510 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-769,89</u>	<u>0,00</u>	<u>-769,89</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>0</u>	<u>-769,89</u>	<u>0,00</u>	<u>-769,89</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 0122 Finanz- und Steuerverwaltung
 1130 Wasserversorgung
 1150 Abfallwirtschaft
 1160 Entwässerung
 1610 Steuern, allgem. Zuweisungen allg. Umlagen
 1620 Sonstige allg. Finanzwirtschaft
 1630 Abwicklung Vorjahre

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.281,56	2.600,00	774,28	1.825,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.706.492,95	3.855.300,00	3.584.069,67	271.230,33
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	165.456,66	186.500,00	148.862,24	37.637,76
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.303.979,42	20.645.221,00	21.067.899,07	-422.678,07
6	547	Erträge aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.389.230,63	7.721.890,00	7.718.947,28	2.942,72
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	433.681,04	586.777,00	577.450,51	9.326,49
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	451.473,36	451.270,00	391.768,36	59.501,64
10		Summe der ordentlichen Erträge	34.099.054,42	34.115.756,00	34.155.969,41	-40.213,41
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	933.043,44	989.460,39	994.559,59	-5.099,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.861,19	71.458,55	71.458,55	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.547.449,66	2.683.278,00	2.473.326,96	209.951,04
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	306.369,48	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.043.997,46	1.148.265,93	1.339.369,43	-191.103,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	56.226,79	59.643,00	57.333,93	2.309,07
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.107.412,74	14.580.432,00	14.565.532,31	14.899,69
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	947,23	1.100,00	872,23	227,77
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.733.938,51	19.533.637,87	19.502.453,00	31.184,87
20		Verwaltungsergebnis	16.365.115,91	14.582.118,13	14.653.516,41	-71.398,28
21	56-57	Finanzerträge	304.667,63	208.750,00	226.763,63	-18.013,63
22	77	Finanzaufwendungen	78.232,73	126.567,00	76.796,70	49.770,30
23		Finanzergebnis	226.434,90	82.183,00	149.966,93	-67.783,93
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	16.591.550,81	14.664.301,13	14.803.483,34	-139.182,21
25	59	Außerordentliche Erträge	33.872,21	0,00	77.873,89	-77.873,89
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.780.691,51	0,00	3.073,00	-3.073,00
27		Außerordentliches Ergebnis	-1.746.819,30	0,00	74.800,89	-74.800,89
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	14.844.731,51	14.664.301,13	14.878.284,23	-213.983,10
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	126.509,33	257.500,00	157.707,54	99.792,46
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	81.125,06	203.000,00	112.517,13	90.482,87
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	45.384,27	54.500,00	45.190,41	9.309,59
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.890.115,78	14.718.801,13	14.923.474,64	-204.673,51

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.457,90	2.600,00	2.281,56	318,44
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.458.097,44	3.855.300,00	3.761.349,51	93.950,49
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	170.563,76	186.500,00	168.079,07	18.420,93
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	20.579.366,91	20.645.221,00	21.108.224,25	-463.003,25
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.389.273,63	7.721.890,00	7.718.947,28	2.942,72
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	275.685,80	208.750,00	217.039,90	-8.289,90
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	588.041,98	41.270,00	274.213,57	-232.943,57
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.109.946,22	33.327.729,00	33.916.333,14	-588.604,14
10	Personalauszahlungen	925.921,54	997.730,62	1.003.851,30	-6.120,68
11	Versorgungsauszahlungen	44.861,19	71.458,55	71.458,55	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.117.964,69	2.698.494,52	2.526.901,20	171.593,32
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	56.355,15	56.350,95	56.350,95	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.142.212,92	14.603.731,53	14.596.812,17	6.919,36
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	72.616,68	121.341,00	71.952,54	49.388,46
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	807,23	876,00	872,23	3,77
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.360.739,40	18.549.983,17	18.328.198,94	221.784,23
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.749.206,82	14.777.745,83	15.588.134,20	-810.388,37
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	192.704,56	384.000,00	143.879,25	240.120,75
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	11.764,71	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	129.600,00	135.267,00	129.600,00	5.667,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	334.069,27	519.267,00	273.479,25	245.787,75
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.810.286,42	8.308.078,38	3.246.281,89	5.061.796,49
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	200.582,71	357.177,53	89.292,57	267.884,96
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.010.869,13	8.665.255,91	3.335.574,46	5.329.681,45
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.676.799,86	-8.145.988,91	-3.062.095,21	-5.083.893,70
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.250.232,18	1.246.818,00	1.196.149,67	50.668,33
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.250.232,18	2.353.182,00	-1.196.149,67	3.549.331,67

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft		Herr Kleisinger
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice		
Produkt	0122	Finanz- und Steuerverwaltung		Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,50	200,00	113,00	87,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	45.610,30	70.500,00	51.911,75	18.588,25
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	688,00	687,00	687,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	942,07	80,00	562,10	-482,10
10		Summe der ordentlichen Erträge	47.335,87	71.467,00	53.273,85	18.193,15
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	119.370,53	146.390,84	146.390,84	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.111,40	59.846,99	59.846,99	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.687,46	68.259,78	62.462,45	5.797,33
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.476,53	4.587,17	4.587,17	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	217.645,92	279.084,78	273.287,45	5.797,33
20		Verwaltungsergebnis	-170.310,05	-207.617,78	-220.013,60	12.395,82
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-170.310,05	-207.617,78	-220.013,60	12.395,82
25	59	Außerordentliche Erträge	84,29	0,00	569,22	-569,22
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	84,29	0,00	569,22	-569,22
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-170.225,76	-207.617,78	-219.444,38	11.826,60
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	6.480,52	6.500,00	6.808,42	-308,42
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.480,52	6.500,00	6.808,42	-308,42
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-163.745,24	-201.117,78	-212.635,96	11.518,18

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

01
012
0122

Innere Verwaltung
Verwaltungsservice
Finanz- und Steuerverwaltung

Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95,50	200,00	113,00	87,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	43.403,94	70.500,00	45.577,87	24.922,13
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	35,75	80,00	69,75	10,25
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.535,19	70.780,00	45.760,62	25.019,38
10	Personalauszahlungen	119.576,27	147.841,08	147.841,08	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	34.111,40	59.846,99	59.846,99	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.543,02	63.267,21	59.318,57	3.948,64
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.230,69	270.955,28	267.006,64	3.948,64
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.695,50	-200.175,28	-221.246,02	21.070,74
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.239,17	7.000,00	0,00	7.000,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.239,17	7.000,00	0,00	7.000,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-10.239,17	-7.000,00	0,00	-7.000,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft	Herr Kleisinger
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0122	Finanz- und Steuerverwaltung	Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
012201 Datenverarbeitungsanlagen/ Büromaschinen /PC, Drucker pauschal				
0122.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	500	500,00	0,00	500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-500	-500,00	0,00	-500,00
012202 GWG /Lizenzen Finanzen				
0122.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
012204 Vermögensgegenstände über 800 €				
0122.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.000,00	0,00	2.000,00
0122.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-2.000,00	0,00	-2.000,00
012205 Lizenzen H&H (Signatur, Postbox, E-Payment)				
0122.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	7.500	3.500,00	0,00	3.500,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-7.500	-3.500,00	0,00	-3.500,00
= Saldo aller Maßnahmen	-11.000	-7.000,00	0,00	-7.000,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	113	Wasserversorgung
Produkt	1130	Wasserversorgung

Techn. Herr Knaup /
Kaufm. Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6) 2023
			2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859.838,80	875.100,00	826.546,82	48.553,18
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	52.399,67	55.000,00	26.146,20	28.853,80
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	94.707,92	174.175,00	171.851,83	2.323,17
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	424,23	234,00	7.197,45	-6.963,45
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.007.370,62	1.104.509,00	1.031.742,30	72.766,70
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	113.414,24	125.829,84	124.566,31	1.263,53
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.873,37	2.933,16	2.933,16	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	657.299,54	680.893,00	642.820,77	38.072,23
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	30.067,39	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	173.116,16	190.830,00	186.172,49	4.657,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	51.964,16	55.243,00	52.947,14	2.295,86
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	631,00	780,00	556,00	224,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	998.298,47	1.056.509,00	1.009.995,87	46.513,13
20		Verwaltungsergebnis	9.072,15	48.000,00	21.746,43	26.253,57
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	9.072,15	48.000,00	21.746,43	26.253,57
25	59	Außerordentliche Erträge	12.169,20	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.929,00	0,00	1.603,00	-1.603,00
27		Außerordentliches Ergebnis	10.240,20	0,00	-1.603,00	1.603,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	19.312,35	48.000,00	20.143,43	27.856,57
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	19.312,35	48.000,00	20.143,43	27.856,57
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-19.312,35	-48.000,00	-20.143,43	-27.856,57
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft	
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	113	Wasserversorgung	
Produkt	1130	Wasserversorgung	

Herr Kleisinger

Techn. Herr Knaup /
Kaufm. Herr Kleisinger**Teilfinanzrechnung**

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	745.237,97	875.100,00	906.502,53	-31.402,53
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	76.294,04	55.000,00	56.511,03	-1.511,03
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	104,56	234,00	7.065,86	-6.831,86
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	821.636,57	930.334,00	970.079,42	-39.745,42
10	Personalauszahlungen	113.428,01	125.826,84	124.963,99	862,85
11	Versorgungsauszahlungen	1.873,37	2.933,16	2.933,16	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	551.284,82	684.395,84	704.018,75	-19.622,91
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	52.092,52	51.964,16	51.964,16	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	491,00	556,00	556,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	719.169,72	865.676,00	884.436,06	-18.760,06
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.466,85	64.658,00	85.643,36	-20.985,36
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	109.055,68	151.000,00	83.148,72	67.851,28
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	11.764,71	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.820,39	151.000,00	83.148,72	67.851,28
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	293.225,70	458.476,39	244.121,56	214.354,83
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	47.500,00	47.276,83	223,17
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	293.225,70	505.976,39	291.398,39	214.578,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-172.405,31	-354.976,39	-208.249,67	-146.726,72
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	113	Wasserversorgung
Produkt	1130	Wasserversorgung

Techn. Herr Knaup /
Kaufm. Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
113003 Verlegung Hausanschlüsse Wasser				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000	105.821,91	100.269,56	5.552,35
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-100.000	-105.821,91	-100.269,56	-5.552,35
1130030001 Erneuerung verschiedene Schieber im Stadtgebiet				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.000	200.000,00	116.256,81	83.743,19
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-150.000	-200.000,00	-116.256,81	-83.743,19
113003001 Wasserhausanschlüsse Wingertsberg				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
113003002 Wasserhausanschlüsse Hirschstraße				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	246,34	-246,34
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	246,34	-246,34
113003003 Hauptleitung Wasser Hirschstraße				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
113003006 Wasserhausanschlüsse Seehof				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
113003015 Hauptleitung Wasser - Bismarckstr. südlicher Teil				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	115.000	128,61	0,00	128,61
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-115.000	-128,61	0,00	-128,61
113003016 Hausanschlüsse Wasser - Bismarckstr. südlicher Teil				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	35.000	525,87	525,87	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-525,87	-525,87	0,00
113003017 Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	96.000,00	18.448,51	77.551,49
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-96.000,00	-18.448,51	-77.551,49
113003018 Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	49.000,00	0,00	49.000,00
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	49.000,00	3.495,51	45.504,49
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	-3.495,51	3.495,51
113003019 Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 2				
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	5.000,00	3.753,89	1.246,11
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-5.000,00	-3.753,89	-1.246,11

Produktbereich

11

Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

113

Wasserversorgung

Produkt

1130

Wasserversorgung

Techn. Herr Knaup /
Kaufm. Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
113003020 Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA2				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	2.000,00	0,00	2.000,00
1130.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	2.000,00	1.371,41	628,59
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	-1.371,41	1.371,41
113006 Beiträge Wasseranschlusskosten				
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	100.000	100.000,00	59.102,38	40.897,62
1130.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	100.000	100.000,00	59.102,38	40.897,62
113009 Ersatzbeschaffung für HP-SL-135				
1130.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	45.872,20	45.872,20	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-45.872,20	-45.872,20	0,00
113010 Ankauf von Standrohren				
1130.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	223,17	0,00	223,17
1130.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.404,63	1.404,63	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-1.627,80	-1.404,63	-223,17
= Saldo aller Maßnahmen	-275.000	-354.976,39	-232.049,67	-122.926,72

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	115	Abfallwirtschaft
Produkt	1150	Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	27.820,00	27.500,00	28.024,00	-524,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	16.884,04	20.014,00	17.022,57	2.991,43
10		Summe der ordentlichen Erträge	44.704,04	47.514,00	45.046,57	2.467,43
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.865,50	3.893,22	3.877,02	16,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	562,04	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.113,99	117.625,00	89.390,99	28.234,01
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	86.541,53	121.518,22	93.268,01	28.250,21
20		Verwaltungsergebnis	-41.837,49	-74.004,22	-48.221,44	-25.782,78
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-41.837,49	-74.004,22	-48.221,44	-25.782,78
25	59	Außerordentliche Erträge	541,44	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	541,44	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-41.296,05	-74.004,22	-48.221,44	-25.782,78
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.296,05	-74.004,22	-48.221,44	-25.782,78

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft	Herr Kleisinger
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	115	Abfallwirtschaft	
Produkt	1150	Abfallwirtschaft	Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	652,65	0,00	132,79	-132,79
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	27.820,00	27.500,00	28.024,00	-524,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	16.762,04	20.014,00	16.711,28	3.302,72
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	45.234,69	47.514,00	44.868,07	2.645,93
10	Personalauszahlungen	5.869,62	3.701,20	3.685,00	16,20
11	Versorgungsauszahlungen	562,04	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	80.576,42	117.625,00	82.783,57	34.841,43
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.008,08	121.326,20	86.468,57	34.857,63
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.773,39	-73.812,20	-41.600,50	-32.211,70
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 11
 Produktgruppe 116
 Produkt 1160

Ver- und Entsorgung
 Entwässerung
 Entwässerung

Tech. Herr Knaup / Kaufm.
 Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung
 - Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.281,56	2.600,00	774,28	1.825,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.846.558,65	2.980.000,00	2.757.409,85	222.590,15
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	23.072,54	20.000,00	30.340,96	-10.340,96
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	321.185,12	401.015,00	394.011,68	7.003,32
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	25.573,17	20.684,00	13.568,71	7.115,29
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.218.671,04	3.424.299,00	3.196.105,48	228.193,52
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	559.787,43	571.607,56	579.090,28	-7.482,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.066,50	5.941,44	5.941,44	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.725.559,75	1.780.870,00	1.652.597,25	128.272,75
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	276.302,09	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	832.254,66	879.560,00	835.694,50	43.865,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	29.875,10	31.000,00	28.622,08	2.377,92
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	316,23	320,00	316,23	3,77
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.153.859,67	3.269.299,00	3.102.261,78	167.037,22
20		Verwaltungsergebnis	64.811,37	155.000,00	93.843,70	61.156,30
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	64.811,37	155.000,00	93.843,70	61.156,30
25	59	Außerordentliche Erträge	1.665,34	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.664,00	0,00	1.470,00	-1.470,00
27		Außerordentliches Ergebnis	-2.998,66	0,00	-1.470,00	1.470,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	61.812,71	155.000,00	92.373,70	62.626,30
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	61.812,71	155.000,00	92.373,70	62.626,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-61.812,71	-155.000,00	-92.373,70	-62.626,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft		Herr Kleisinger
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung		
Produktgruppe	116	Entwässerung		
Produkt	1160	Entwässerung		
				Tech. Herr Knaup / Kaufm. Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.457,90	2.600,00	2.281,56	318,44
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.712.111,32	2.980.000,00	2.854.601,19	125.398,81
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.178,14	20.000,00	25.246,20	-5.246,20
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	23.929,11	20.684,00	21.419,28	-735,28
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.752.676,47	3.023.284,00	2.903.548,23	119.735,77
10	Personalauszahlungen	559.831,89	571.607,56	579.119,11	-7.511,55
11	Versorgungsauszahlungen	6.066,50	5.941,44	5.941,44	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.411.943,54	1.775.870,00	1.646.168,82	129.701,18
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	30.054,08	31.000,00	29.875,10	1.124,90
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	316,23	320,00	316,23	3,77
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.008.212,24	2.384.739,00	2.261.420,70	123.318,30
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	744.464,23	638.545,00	642.127,53	-3.582,53
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	83.648,88	233.000,00	60.730,53	172.269,47
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.648,88	233.000,00	60.730,53	172.269,47
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.517.060,72	7.849.601,99	3.002.160,33	4.847.441,66
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	190.343,54	302.677,53	42.015,74	260.661,79
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.707.404,26	8.152.279,52	3.044.176,07	5.108.103,45
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-4.623.755,38	-7.919.279,52	-2.983.445,54	-4.935.833,98
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 11
 Produktgruppe 116
 Produkt 1160

Ver- und Entsorgung
 Entwässerung
 Entwässerung

Tech. Herr Knaup / Kaufm.
 Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
1160010002 Prozessleitsystem				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	15.000	10.000,00	0,00	10.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-15.000	-10.000,00	0,00	-10.000,00
1160010003 SPS-Steuerungen				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	30.000	20.000,00	14.654,21	5.345,79
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-30.000	-20.000,00	-14.654,21	-5.345,79
1160010020 Belüfter erneuern BLB 1 und BLB 2				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	3.056,07	3.056,07	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-3.056,07	-3.056,07	0,00
1160010034 Rechengut Waschkomaktor				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	70.000	56.338,20	0,00	56.338,20
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-70.000	-56.338,20	0,00	-56.338,20
1160010035 Fällmittelstation				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	70.000	70.000,00	0,00	70.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-70.000	-70.000,00	0,00	-70.000,00
1160010036 Erneuerung Telefoninfrastruktur inkl. Alarmierung				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	15.000	22.787,47	0,00	22.787,47
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-15.000	-22.787,47	0,00	-22.787,47
1160010039 Ersatzbeschaffung von Schläuchen				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	10.000	9.833,99	0,00	9.833,99
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-10.000	-9.833,99	0,00	-9.833,99
1160010041 Ausgleichspumpen Spitzenlastspeicher				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	20.000	20.000,00	0,00	20.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-20.000	-20.000,00	0,00	-20.000,00
1160010044 EDV - Firewall				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
1160010045 Siebbandpresse - Schlammentwässerungsanlage				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 11
 Produktgruppe 116
 Produkt 1160

Ver- und Entsorgung
 Entwässerung
 Entwässerung

Tech. Herr Knaup / Kaufm.
 Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022 1	Fortgeschriebener Ansatz 2023 2	Ergebnis 2023 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 4
1160010050 RÜB Dieterswiese - Einbau eines Siebrechens				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	187.577,09	112.859,36	74.717,73
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-360.000	-187.577,09	-112.859,36	-74.717,73
1160010055 Pumpwerk Ostsammler - Bauwerksanierung & Umbau				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	200.000	1.179.454,73	195.305,72	984.149,01
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-200.000	-1.179.454,73	-195.305,72	-984.149,01
1160010060 Kläranlage Komplettsanierung Zulaufhebewerk & hydraulischer Umbau				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	5.053.785,03	2.291.624,04	2.762.160,99
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-690.000	-5.053.785,03	-2.291.624,04	-2.762.160,99
1160010070 Bauliche Sanierung & Hydraulische Optimierung RÜB-I				
1160.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	50.000	0,00	0,00	0,00
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	750.000,00	0,00	750.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-50.000	-750.000,00	0,00	-750.000,00
1160010076 Kläranlage - Zulaufdurchflussmessung				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	13.661,80	13.661,80	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-13.661,80	-13.661,80	0,00
1160010100 Zwischenhebewerk - Pumpen				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	66.000,00	0,00	66.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-66.000,00	0,00	-66.000,00
116003 GWG				
1160.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	3.538,49	3.425,44	113,05
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-3.538,49	-3.425,44	-113,05
116004 Verlegung Abwasseranschlüsse				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	80.000	140.000,00	79.886,96	60.113,04
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-80.000	-140.000,00	-79.886,96	-60.113,04
116005 Beiträge Abwasseranschlüsse				
1160.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	80.000	140.000,00	60.730,53	79.269,47
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	80.000	140.000,00	60.730,53	79.269,47
116015 Anschaffungen über 800 €				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	10.000	7.461,51	7.218,22	243,29
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-10.000	-7.461,51	-7.218,22	-243,29

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft

Herr Kleisinger

Produktbereich 11
 Produktgruppe 116
 Produkt 1160

Ver- und Entsorgung
 Entwässerung
 Entwässerung

Tech. Herr Knap / Kaufm.
 Herr Kleisinger

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022 1	Fortgeschriebener Ansatz 2023 2	Ergebnis 2023 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 4
116016 Anschaffungen EDV				
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
1160.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
116020 Hauptleitung Abwasser Am Wingertsberg				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	150,00	0,00	150,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-150,00	0,00	-150,00
116027 Kanalbau DRK/Kiga/Restgrundstück				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	224,50	0,00	224,50
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-224,50	0,00	-224,50
116029 Hausanschlüsse Abwasser - Bismarckstr. südl. Teil				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	50.000	410,64	410,64	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-410,64	-410,64	0,00
116031 Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	315.000,00	269.224,70	45.775,30
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-315.000,00	-269.224,70	-45.775,30
116032 Hausanschlüsse Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1				
1160.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	88.000,00	0,00	88.000,00
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	87.277,90	18.714,95	68.562,95
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	722,10	-18.714,95	19.437,05
116033 Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA2				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	30.000,00	28.411,86	1.588,14
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-30.000,00	-28.411,86	-1.588,14
116034 Hausanschlüsse Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA2				
1160.8208810 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	0	5.000,00	0,00	5.000,00
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	5.722,10	5.722,10	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-722,10	-5.722,10	5.000,00
116035 Regenrückhaltebecken Friedrich-Ebert-Straße				
1160.8428520 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	100.000,00	0,00	100.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-100.000,00	0,00	-100.000,00
= Saldo aller Maßnahmen	-1.681.000	-7.919.279,52	-2.983.445,54	-4.935.833,98

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft	Herr Kleisinger
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	161	Steuern, allg. Zuweisungen allg. Umlagen	
Produkt	1610	Steuern, allgem. Zuweisungen allg. Umlagen	Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	16.554,15	13.500,00	12.439,33	1.060,67
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.303.979,42	20.645.221,00	21.067.899,07	-422.678,07
6	547	Erträge aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.385.626,00	7.718.430,00	7.715.487,00	2.943,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	398.867,06	410.250,00	349.783,41	60.466,59
10		Summe der ordentlichen Erträge	29.751.485,43	29.453.599,00	29.811.806,81	-358.207,81
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	108.842,80	114.094,31	113.039,30	1.055,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.498,62	1.954,80	1.954,80	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.672,42	15.520,22	7.773,05	7.747,17
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	24.736,43	51.286,88	283.771,31	-232.484,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.262,63	4.400,00	4.386,79	13,21
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.077.537,64	14.549.432,00	14.536.910,23	12.521,77
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.224.550,54	14.736.688,21	14.947.835,48	-211.147,27
20		Verwaltungsergebnis	16.526.934,89	14.716.910,79	14.863.971,33	-147.060,54
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	16.526.934,89	14.716.910,79	14.863.971,33	-147.060,54
25	59	Außerordentliche Erträge	18.412,32	0,00	66.297,24	-66.297,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	18.412,32	0,00	66.297,24	-66.297,24
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	16.545.347,21	14.716.910,79	14.930.268,57	-213.357,78
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	16.545.347,21	14.716.910,79	14.930.268,57	-213.357,78

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft

Herr Kleisinger

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Steuern, allg. Zuweisungen allg. Umlagen
Produkt	1610	Steuern, allgem. Zuweisungen allg. Umlagen

Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.867,64	13.500,00	12.719,97	780,03
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	20.579.366,91	20.645.221,00	21.108.224,25	-463.003,25
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	646.458,80	666.198,00	666.198,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.385.669,00	7.718.430,00	7.715.487,00	2.943,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	547.201,01	250,00	228.938,28	-228.688,28
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.167.563,36	29.043.599,00	29.731.567,50	-687.968,50
10	Personalauszahlungen	101.447,31	121.125,05	120.625,60	499,45
11	Versorgungsauszahlungen	1.498,62	1.954,80	1.954,80	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.500,40	7.965,14	7.954,06	11,08
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.262,63	4.386,79	4.386,79	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	13.112.158,84	14.572.731,53	14.566.937,07	5.794,46
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.226.867,80	14.708.163,31	14.701.858,32	6.304,99
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.940.695,56	14.335.435,69	15.029.709,18	-694.273,49
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft		Herr Kleisinger
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktgruppe	162	Sonstige allg. Finanzwirtschaft		
Produkt	1620	Sonstige allg. Finanzwirtschaft		Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.604,63	3.460,00	3.460,28	-0,28
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	17.100,00	10.900,00	10.900,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	8.778,23	4,00	4,56	-0,56
10		Summe der ordentlichen Erträge	29.482,86	14.364,00	14.364,84	-0,84
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.723,54	9.282,94	9.267,40	15,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	391,08	391,08	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32,50	110,00	32,45	77,55
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	8.413,68	22.001,88	29.143,96	-7.142,08
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.544,35	31.785,90	38.834,89	-7.048,99
20		Verwaltungsergebnis	11.938,51	-17.421,90	-24.470,05	7.048,15
21	56-57	Finanzerträge	304.667,63	208.750,00	226.763,63	-18.013,63
22	77	Finanzaufwendungen	78.232,73	126.567,00	76.796,70	49.770,30
23		Finanzergebnis	226.434,90	82.183,00	149.966,93	-67.783,93
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	238.373,41	64.761,10	125.496,88	-60.735,78
25	59	Außerordentliche Erträge	999,62	0,00	11.007,43	-11.007,43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.774.098,51	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	-1.773.098,89	0,00	11.007,43	-11.007,43
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-1.534.725,48	64.761,10	136.504,31	-71.743,21
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	120.028,81	251.000,00	150.899,12	100.100,88
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	120.028,81	251.000,00	150.899,12	100.100,88
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.414.696,67	315.761,10	287.403,43	28.357,67

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft

Herr Kleisinger

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	162	Sonstige allg. Finanzwirtschaft
Produkt	1620	Sonstige allg. Finanzwirtschaft

Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.604,63	3.460,00	3.460,28	-0,28
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	275.685,80	208.750,00	217.039,90	-8.289,90
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,95	4,00	4,56	-0,56
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.295,38	212.214,00	220.504,74	-8.290,74
10	Personalauszahlungen	8.726,29	9.290,11	9.277,74	12,37
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	391,08	391,08	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32,49	35,16	32,43	2,73
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	72.616,68	121.341,00	71.952,54	49.388,46
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.750,09	131.057,35	81.653,79	49.403,56
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.545,29	81.156,65	138.850,95	-57.694,30
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	129.600,00	135.267,00	129.600,00	5.667,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	129.600,00	135.267,00	129.600,00	5.667,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	129.600,00	135.267,00	129.600,00	5.667,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.250.232,18	1.246.818,00	1.196.149,67	50.668,33
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.250.232,18	2.353.182,00	-1.196.149,67	3.549.331,67

		Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft		Herr Kleisinger
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produktgruppe	163	Abwicklung Vorjahre		
Produkt	1630	Abwicklung Vorjahre		Herr Kleisinger

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	4,56	4,00	3.629,56	-3.625,56
10		Summe der ordentlichen Erträge	4,56	4,00	3.629,56	-3.625,56
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.039,40	18.361,68	18.328,44	33,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	374,63	391,08	391,08	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.084,00	20.000,00	18.250,00	1.750,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	35.498,03	38.752,76	36.969,52	1.783,24
20		Verwaltungsergebnis	-35.493,47	-38.748,76	-33.339,96	-5.408,80
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-35.493,47	-38.748,76	-33.339,96	-5.408,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-35.493,47	-38.748,76	-33.339,96	-5.408,80
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-35.493,47	-38.748,76	-33.339,96	-5.408,80

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4 - Finanzwirtschaft

Herr Kleisinger

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	163	Abwicklung Vorjahre
Produkt	1630	Abwicklung Vorjahre

Herr Kleisinger

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	4,56	4,00	4,56	-0,56
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,56	4,00	4,56	-0,56
10	Personalauszahlungen	17.042,15	18.338,78	18.338,78	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	374,63	391,08	391,08	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.084,00	49.336,17	26.625,00	22.711,17
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.500,78	68.066,03	45.354,86	22.711,17
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.496,22	-68.062,03	-45.350,30	-22.711,73
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 0140 Gleichstellungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.788,57	9.268,81	9.268,81	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163,18	7.643,00	1.764,85	5.878,15
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	290,12	290,12	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.951,75	17.201,93	11.323,78	5.878,15
20		Verwaltungsergebnis	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15

Teilfinanzrechnung
– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	8.788,57	9.268,81	9.268,81	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055,25	7.643,00	1.876,35	5.766,65
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.843,82	16.911,81	11.145,16	5.766,65
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.843,82	-16.911,81	-11.145,16	-5.766,65
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	300,00	290,12	9,88
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	290,12	9,88
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-290,12	-9,88
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5 - Gleichstellungsbeauftragte		Bürgermeister Schöning
Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	014	Gleichstellungsangelegenheiten		
Produkt	0140	Gleichstellungsangelegenheiten		Frau Dr. Allerkamp

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.788,57	9.268,81	9.268,81	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163,18	7.643,00	1.764,85	5.878,15
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	0,00	290,12	290,12	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	9.951,75	17.201,93	11.323,78	5.878,15
20		Verwaltungsergebnis	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-9.951,75	-17.201,93	-11.323,78	-5.878,15

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5 - Gleichstellungsbeauftragte

Bürgermeister Schöning

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 014 Gleichstellungsangelegenheiten
 Produkt 0140 Gleichstellungsangelegenheiten

Frau Dr. Allerkamp

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. ./ Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Personalauszahlungen	8.788,57	9.268,81	9.268,81	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.055,25	7.643,00	1.876,35	5.766,65
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.843,82	16.911,81	11.145,16	5.766,65
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.843,82	-16.911,81	-11.145,16	-5.766,65
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	300,00	290,12	9,88
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	290,12	9,88
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	-300,00	-290,12	-9,88
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

		Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5 - Gleichstellungsbeauftragte	Bürgermeister Schöning
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	014	Gleichstellungsangelegenheiten	
Produkt	0140	Gleichstellungsangelegenheiten	Frau Dr. Allerkamp

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
014001 GWG - Gleichstellungsbeauftragte				
0140.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	0	300,00	290,12	9,88
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-300,00</u>	<u>-290,12</u>	<u>-9,88</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>0</u>	<u>-300,00</u>	<u>-290,12</u>	<u>-9,88</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 0240 Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,54	740,00	678,28	61,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.547,75	18.000,00	10.222,40	7.777,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.471,05	10.200,00	15.529,90	-5.329,90
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.650,00	12.100,00	13.828,11	-1.728,11
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.284,00	37.329,00	35.528,23	1.800,77
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	39.496,36	2,00	2,03	-0,03
10		Summe der ordentlichen Erträge	114.243,70	78.371,00	75.788,95	2.582,05
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.147,50	166.392,67	166.392,67	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	172,45	180,00	180,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.281,36	260.643,00	218.731,49	41.911,51
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	156.922,04	163.796,11	163.796,11	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	980,03	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191,00	235,00	235,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	557.694,38	591.246,78	549.335,27	41.911,51
20		Verwaltungsergebnis	-443.450,68	-512.875,78	-473.546,32	-39.329,46
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-443.450,68	-512.875,78	-473.546,32	-39.329,46
25	59	Außerordentliche Erträge	1.700,00	0,00	816,08	-816,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	1.700,00	0,00	816,08	-816,08
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-441.750,68	-512.875,78	-472.730,24	-40.145,54
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-441.750,68	-512.875,78	-472.730,24	-40.145,54

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	741,04	740,00	794,54	-54,54
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.886,63	18.000,00	16.243,20	1.756,80
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.129,58	10.200,00	16.305,84	-6.105,84
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.650,00	12.100,00	14.134,71	-2.034,71
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	35.619,40	2,00	2,03	-0,03
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.026,65	41.042,00	47.480,32	-6.438,32
10	Personalauszahlungen	167.573,77	166.476,05	166.211,45	264,60
11	Versorgungsauszahlungen	172,45	180,00	180,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.650,85	260.282,84	216.002,56	44.280,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	619,87	360,16	360,16	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	191,00	235,00	235,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.207,94	427.534,05	382.989,17	44.544,88
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.181,29	-386.492,05	-335.508,85	-50.983,20
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	124.175,00	0,00	124.175,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.700,00	0,00	75,01	-75,01
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.700,00	124.175,00	75,01	124.099,99
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	76.474,05	506.315,19	415.540,96	90.774,23
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.474,05	506.315,19	415.540,96	90.774,23
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-74.774,05	-382.140,19	-415.465,95	33.325,76
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 6 Teilhaushalt 6 - Feuerlöschwesen / Katastrophenschutz

Bürgermeister Schöning

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

02
024
0240

Sicherheit und Ordnung
Brand- und Katastrophenschutz
Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz

Herr Stracke

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	794,54	740,00	678,28	61,72
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.547,75	18.000,00	10.222,40	7.777,60
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.471,05	10.200,00	15.529,90	-5.329,90
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.650,00	12.100,00	13.828,11	-1.728,11
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.284,00	37.329,00	35.528,23	1.800,77
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	39.496,36	2,00	2,03	-0,03
10		Summe der ordentlichen Erträge	114.243,70	78.371,00	75.788,95	2.582,05
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.147,50	166.392,67	166.392,67	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	172,45	180,00	180,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.281,36	260.643,00	218.731,49	41.911,51
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	156.922,04	163.796,11	163.796,11	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	980,03	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191,00	235,00	235,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	557.694,38	591.246,78	549.335,27	41.911,51
20		Verwaltungsergebnis	-443.450,68	-512.875,78	-473.546,32	-39.329,46
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-443.450,68	-512.875,78	-473.546,32	-39.329,46
25	59	Außerordentliche Erträge	1.700,00	0,00	816,08	-816,08
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	1.700,00	0,00	816,08	-816,08
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-441.750,68	-512.875,78	-472.730,24	-40.145,54
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-441.750,68	-512.875,78	-472.730,24	-40.145,54

		Teilhaushalt 6 Teilhaushalt 6 - Feuerlöschwesen / Katastrophenschutz		Bürgermeister Schöning
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung		
Produktgruppe	024	Brand- und Katastrophenschutz		
Produkt	0240	Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz		Herr Stracke

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	741,04	740,00	794,54	-54,54
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.886,63	18.000,00	16.243,20	1.756,80
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	14.129,58	10.200,00	16.305,84	-6.105,84
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.650,00	12.100,00	14.134,71	-2.034,71
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	35.619,40	2,00	2,03	-0,03
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.026,65	41.042,00	47.480,32	-6.438,32
10	Personalauszahlungen	167.573,77	166.476,05	166.211,45	264,60
11	Versorgungsauszahlungen	172,45	180,00	180,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.650,85	260.282,84	216.002,56	44.280,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	619,87	360,16	360,16	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	191,00	235,00	235,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.207,94	427.534,05	382.989,17	44.544,88
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-336.181,29	-386.492,05	-335.508,85	-50.983,20
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	124.175,00	0,00	124.175,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.700,00	0,00	75,01	-75,01
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.700,00	124.175,00	75,01	124.099,99
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	76.474,05	506.315,19	415.540,96	90.774,23
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.474,05	506.315,19	415.540,96	90.774,23
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-74.774,05	-382.140,19	-415.465,95	33.325,76
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich
Produktgruppe
Produkt

02
024
0240

Sicherheit und Ordnung
Brand- und Katastrophenschutz
Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz

Herr Stracke

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
0240010004 Sonstige Anschaffungen über 800 €				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	8.000	13.283,81	4.532,47	8.751,34
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-8.000	-13.283,81	-4.532,47	-8.751,34
0240010011 Ersatzbeschaffung Server und Rechner				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	0,00	0,00	0,00
024002 GWG				
0240.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	6.000	6.000,00	2.338,04	3.661,96
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-6.000	-6.000,00	-2.338,04	-3.661,96
024009 Ersatzbeschaffung HLF 20 DZA für LF 16/12				
0240.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0	84.175,00	0,00	84.175,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	84.175,00	0,00	84.175,00
024014 Ersatzbeschaffung STLF 20/25 mit Druckzumischanlage für Löschgruppenfahrzeug 16/12				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	400.000,00	392.611,07	7.388,93
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-400.000,00	-392.611,07	-7.388,93
024020 Ersatzbeschaffung Klein-LKW				
0240.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	10.000,00	0,00	10.000,00
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	1.000,00	28,00	972,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	9.000,00	-28,00	9.028,00
024021 Erneuerung Atemschutzausstattung				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	15.000	16.031,38	16.031,38	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-15.000	-16.031,38	-16.031,38	0,00
024023 Ersatzbeschaffung Hebekissensystem				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.500	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.500	0,00	0,00	0,00
024024 Ersatzbeschaffung MTW				
0240.8208180 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0	30.000,00	0,00	30.000,00
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	60.000,00	0,00	60.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-30.000,00	0,00	-30.000,00

Produktbereich

02

Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

024

Brand- und Katastrophenschutz

Produkt

0240

Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz

Herr Stracke

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	1	2	3	4
024025 Konferenztechnik (KRITIS)				
0240.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	10.000,00	0,00	10.000,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>0</u>	<u>-10.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-10.000,00</u>
<u>= Saldo aller Maßnahmen</u>	<u>-334.500</u>	<u>-382.140,19</u>	<u>-415.540,96</u>	<u>33.400,77</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 0430 Heimat und Kultur
0432 Stadtfeste
1530 Tourismus

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. / Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	56.321,62	65.110,00	72.913,18	-7.803,18
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,40	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	48.828,90	66.300,00	65.595,85	704,15
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	26.701,36	9.000,00	15.000,00	-6.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	512,00	1.633,00	387,00	1.246,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.110,35	500,00	482,67	17,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	134.627,63	142.543,00	154.378,70	-11.835,70
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	218.217,45	253.017,77	252.815,41	202,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	409.423,86	568.072,16	501.720,92	66.351,24
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	13.727,90	15.462,89	15.462,89	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.019,68	174.199,69	84.653,11	89.546,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,38	4,38	4,38	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	720.393,27	1.010.756,89	854.656,71	156.100,18
20		Verwaltungsergebnis	-585.765,64	-868.213,89	-700.278,01	-167.935,88
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-585.765,64	-868.213,89	-700.278,01	-167.935,88
25	59	Außerordentliche Erträge	941,88	400,00	1.353,45	-953,45
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	941,88	400,00	1.353,45	-953,45
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-584.823,76	-867.813,89	-698.924,56	-168.889,33
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-584.823,76	-867.813,89	-698.924,56	-168.889,33

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.522,04	65.110,00	72.509,22	-7.399,22
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,40	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	47.780,12	66.300,00	63.729,92	2.570,08
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	24.472,27	9.000,00	21.229,09	-12.229,09
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	1.321,66	900,00	985,12	-85,12
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.249,49	141.310,00	158.453,35	-17.143,35
10	Personalauszahlungen	218.217,45	252.835,04	252.815,41	19,63
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	395.282,63	567.735,77	505.309,61	62.426,16
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	79.079,68	184.831,08	84.653,11	100.177,97
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	4,38	4,38	4,38	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	692.584,14	1.005.406,27	842.782,51	162.623,76
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-563.334,65	-864.096,27	-684.329,16	-179.767,11
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.075,00	40.425,00	70.135,32	-29.710,32
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.075,00	40.425,00	70.135,32	-29.710,32
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.420,82	126.998,18	117.582,89	9.415,29
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.301,40	23.900,00	17.865,36	6.034,64
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.722,22	150.898,18	135.448,25	15.449,93
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-20.647,22	-110.473,18	-65.312,93	-45.160,25
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	043	Heimat und Kultur
Produkt	0430	Heimat und Kultur

Frau Lenhart

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.538,01	8.160,00	6.517,00	1.643,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,40	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.413,30	5.000,00	1.691,82	3.308,18
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	1.246,00	0,00	1.246,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	8.104,71	14.406,00	23.208,82	-8.802,82
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	111.611,74	134.804,52	134.804,52	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.262,71	164.882,55	164.882,55	0,00
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	7.017,67	7.480,96	7.480,96	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	74.068,02	149.037,27	80.671,11	68.366,16
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	282.960,14	456.205,30	387.839,14	68.366,16
20		Verwaltungsergebnis	-274.855,43	-441.799,30	-364.630,32	-77.168,98
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-274.855,43	-441.799,30	-364.630,32	-77.168,98
25	59	Außerordentliche Erträge	941,88	400,00	757,45	-357,45
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	941,88	400,00	757,45	-357,45
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-273.913,55	-441.399,30	-363.872,87	-77.526,43
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-273.913,55	-441.399,30	-363.872,87	-77.526,43

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	043	Heimat und Kultur
Produkt	0430	Heimat und Kultur

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.538,01	8.160,00	6.302,12	1.857,88
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	153,40	0,00	0,00	0,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	3.413,30	5.000,00	845,91	4.154,09
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	4.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	941,88	400,00	757,45	-357,45
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.046,59	13.560,00	22.905,48	-9.345,48
10	Personalauszahlungen	111.611,74	134.804,52	134.804,52	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.040,24	168.699,66	160.600,38	8.099,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	74.128,02	159.668,66	80.671,11	78.997,55
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.780,00	463.172,84	376.076,01	87.096,83
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-260.733,41	-449.612,84	-353.170,53	-96.442,31
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.075,00	39.425,00	69.150,00	-29.725,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.075,00	39.425,00	69.150,00	-29.725,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.420,82	126.998,18	117.582,89	9.415,29
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.265,67	10.900,00	7.343,97	3.556,03
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.686,49	137.898,18	124.926,86	12.971,32
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-11.611,49	-98.473,18	-55.776,86	-42.696,32
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 043 Heimat und Kultur
 Produkt 0430 Heimat und Kultur

Frau Lenhart

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
043014 Ankauf Fotos (Rechte)				
0430.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.000,00	1.278,90	721,10
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-2.000	-2.000,00	-1.278,90	-721,10
043015 Datenverarbeitungsanlagen / PC				
0430.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.000	1.000,00	0,00	1.000,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-1.000,00	0,00	-1.000,00
043021 Anschaffungen über 800 €				
0430.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.500	354,47	0,00	354,47
0430.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.500	-354,47	0,00	-354,47
043025 Anschaffungen unter 800 €				
0430.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	3.500	3.500,00	2.019,54	1.480,46
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.500	-3.500,00	-2.019,54	-1.480,46
043030 baul. Maßnahmen Pfingstrosengarten an der ev. Kirche (AKB)				
0430.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	45.500	39.425,00	69.150,00	-29.725,00
0430.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	70.000	126.998,18	117.582,89	9.415,29
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-24.500	-87.573,18	-48.432,89	-39.140,29
043033 Zuschuss Heimat- & Kulturverein - Tafeln Dokumentationsstätte				
0430.8408180 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	0	4.045,53	4.045,53	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	0	-4.045,53	-4.045,53	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-43.750	-98.473,18	-55.776,86	-42.696,32

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 043 Heimat und Kultur
 Produkt 0432 Stadtfeste

Frau Lenhart

Teilergebnisrechnung

- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. J. Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.929,05	51.950,00	62.784,06	-10.834,06
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.413,62	27.300,00	28.620,17	-1.320,17
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	144,00	141,00	141,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.730,57	0,00	255,00	-255,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	75.217,24	79.391,00	91.800,23	-12.409,23
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	22.012,12	28.743,00	28.743,00	0,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.298,07	271.286,85	238.649,23	32.637,62
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	5.539,42	5.936,04	5.936,04	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.951,66	25.162,42	3.982,00	21.180,42
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,38	4,38	4,38	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	251.805,65	331.132,69	277.314,65	53.818,04
20		Verwaltungsergebnis	-176.588,41	-251.741,69	-185.514,42	-66.227,27
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-176.588,41	-251.741,69	-185.514,42	-66.227,27
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-176.588,41	-251.741,69	-185.514,42	-66.227,27
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-176.588,41	-251.741,69	-185.514,42	-66.227,27

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	043	Heimat und Kultur
Produkt	0432	Stadtfeste

Frau Lenhart

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5) 2023
		2022	2023	2023	
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47.001,02	51.950,00	62.640,01	-10.690,01
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	25.413,62	27.300,00	27.120,17	179,83
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.414,64	79.250,00	89.760,18	-10.510,18
10	Personalauszahlungen	22.012,12	28.743,00	28.743,00	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	215.750,46	265.730,87	238.883,69	26.847,18
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.951,66	25.162,42	3.982,00	21.180,42
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	4,38	4,38	4,38	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.718,62	319.640,67	271.613,07	48.027,60
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.303,98	-240.390,67	-181.852,89	-58.537,78
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	7.303,92	4.500,00	4.368,86	131,14
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.303,92	4.500,00	4.368,86	131,14
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-7.303,92	-4.500,00	-4.368,86	-131,14
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 043 Heimat und Kultur
 Produkt 0432 Stadtfeste

Frau Lenhart

Investitionsmaßnahmen	Ansatz 2022 1	Fortgeschriebener Ansatz 2023 2	Ergebnis 2023 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
043201 Anschaffungen über 800 €				
0432.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.500	131,14	0,00	131,14
0432.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	965,00	965,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-5.500	-1.096,14	-965,00	-131,14
043202 Anschaffungen unter 800 €				
0432.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	1.000	3.403,86	3.403,86	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-1.000	-3.403,86	-3.403,86	0,00
043203 Gestelle zur Lagerung der blauen Buden				
0432.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	-3.000	0,00	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	-9.500	-4.500,00	-4.368,86	-131,14

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Fremdenverkehr
Produkt	1530	Tourismus

Frau Lenhart

Teilergebnisrechnung
- Euro -

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 5. ./ Sp. 6)
			2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.854,56	5.000,00	3.612,12	1.387,88
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.001,98	34.000,00	35.283,86	-1.283,86
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	26.701,36	9.000,00	0,00	9.000,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	368,00	246,00	246,00	0,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	379,78	500,00	227,67	272,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	51.305,68	48.746,00	39.369,65	9.376,35
11	62-63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	84.593,59	89.470,25	89.267,89	202,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13	60-61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.863,08	131.902,76	98.189,14	33.713,62
	697	davon: Einstellungen in Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
14	66	Abschreibungen	1.170,81	2.045,89	2.045,89	0,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	185.627,48	223.418,90	189.502,92	33.915,98
20		Verwaltungsergebnis	-134.321,80	-174.672,90	-150.133,27	-24.539,63
21	56-57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis)	-134.321,80	-174.672,90	-150.133,27	-24.539,63
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	596,00	-596,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	596,00	-596,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	-134.321,80	-174.672,90	-149.537,27	-25.135,63
29	95	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	96	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-134.321,80	-174.672,90	-149.537,27	-25.135,63

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Fremdenverkehr
Produkt	1530	Tourismus

Teilfinanzrechnung

– Euro –

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis (Sp. 4. / Sp. 5)
		2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.983,01	5.000,00	3.567,09	1.432,91
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	18.953,20	34.000,00	35.763,84	-1.763,84
4	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	20.472,27	9.000,00	6.229,09	2.770,91
6	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich aus Investitionstätigkeit ergeben	379,78	500,00	227,67	272,33
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.788,26	48.500,00	45.787,69	2.712,31
10	Personalauszahlungen	84.593,59	89.287,52	89.267,89	19,63
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.491,93	133.305,24	105.825,54	27.479,70
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.085,52	222.592,76	195.093,43	27.499,33
19	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.297,26	-174.092,76	-149.305,74	-24.787,02
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0,00	1.000,00	985,32	14,68
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	985,32	14,68
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.731,81	8.500,00	6.152,53	2.347,47
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.731,81	8.500,00	6.152,53	2.347,47
29	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.731,81	-7.500,00	-5.167,21	-2.332,79
30	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Produktbereich

15

Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe

153

Fremdenverkehr

Produkt

1530

Tourismus

Frau Lenhart

Investitionsmaßnahmen	Ansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
153004 Anschaffungen über 800 €				
1530.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	4.000,00	3.570,00	430,00
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-2.000</u>	<u>-4.000,00</u>	<u>-3.570,00</u>	<u>-430,00</u>
153005 GWG Tourismus				
1530.8438320 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen unter der Wertgrenze v. 800 €	2.500	2.500,00	611,89	1.888,11
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-2.500</u>	<u>-2.500,00</u>	<u>-611,89</u>	<u>-1.888,11</u>
153010 Fotorechte				
1530.8208110 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	1.000	1.000,00	985,32	14,68
1530.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000	2.000,00	1.970,64	29,36
<u>Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>-985,32</u>	<u>-14,68</u>
= Saldo aller Maßnahmen	<u>-5.500</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>-5.167,21</u>	<u>-2.332,79</u>

5. Anhang

5. Anhang zur Schlussbilanz 2023

Gemäß § 112 HGO i.V.m. § 50 GemHVO

Allgemeine Angaben

Gemäß § 112 Abs. 1 Hessische Gemeindeordnung (HGO) in Verbindung mit § 35 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO) hat die Gemeinde zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung eine Schlussbilanz aufzustellen.

In dieser Schlussbilanz sind die Vermögensgegenstände und Schulden der Gemeinde mit ihren Werten unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Inventur vollständig aufzunehmen.

Die Stadt Lorsch hat zum 01.01.2009 ihre Haushaltswirtschaft auf die doppelte Buchführung umgestellt. Zum 31.12.2023 ist deshalb die fünfzehnte Schlussbilanz aufzustellen.

Die Bilanz wurde gemäß

- den Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO)
- den Vorschriften der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
- den Verwaltungsvorschriften zur GemHVO
- den subsidiär anzuwendenden handelsrechtlichen Vorschriften der §§ 242 ff HGB

aufgestellt.

Die Beträge sind grundsätzlich einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen.

Ausgenommen hiervon ist der Bereich der Wasserversorgung, des Schwimmbades, der Stadtfeste und der Nibelungenhalle, welche als Betriebe gewerblicher Art vorsteuerabzugsberechtigt sind. In diesen Bereichen werden deshalb Nettobeträge ausgewiesen.

Der Magistrat der Stadt Lorsch hat die Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2023 gem. § 112 Abs. 5 HGO mit Beschluss vom 31.03.2025 aufgestellt.

Erläuterungen zu den Posten der Bilanz bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögensbewertung der Stadt Lorsch für die Schlussbilanz erfolgte entsprechend den Vorgaben der GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen nach § 43 GemHVO-Doppik. Ausgangspunkt war die aufgestellte Schlussbilanz 2022. Sie wurde entsprechend den Geschäftsvorfällen im Jahr 2023 zum 31.12.2023 fortgeschrieben.

Der Wert des Gemeindewaldes wurde zur Eröffnungsbilanz durch ein Gutachten des Landesbetriebs Hessen Forst ermittelt.

In den Bereichen Wasser- und Abwasserversorgung sowie Straßenwesen wurden die Gutachten an die neusten Erkenntnisse angepasst und fortgeschrieben. Nach den detaillierten Änderungen und Anpassungen im Jahresabschluss 2009 erfolgt nun für die Folgejahre nur noch eine Anpassung im Rahmen von Zu- und Abgängen bei den Hauptleitungen, Schächten und Anschlussleitungen. Straßen werden nach Fertigstellung von Anlagen in Bau in das Infrastrukturvermögen umgebucht.

Bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AK/HK) unter 800,00 € netto betragen, sind so genannte geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's) und werden laut § 36 (4) GemHVO nicht im Inventarverzeichnis erfasst. Diese werden sofort abgeschrieben (vgl. Ziff. 5 der Hinweise zu § 43 Abs. 2 GemHVO). Auf die Bildung eines Sammelpostens nach Ziff. 6 der VV zu § 43 GemHVO wurde verzichtet.

Die planmäßige Abschreibung der Vermögensgegenstände erfolgte ausschließlich linear. Bei der linearen Abschreibung werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten gleichmäßig auf die Zeit der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer verteilt. Die Nutzungsdauern sind im Programm hinterlegt und werden fortlaufend nach Bedarf fortgeschrieben.

Anschaffungsnebenkosten (z.B. Grunderwerbsteuer, Notarkosten, Vermessungskosten etc.) wurden in die Anschaffungskosten mit einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, Rabatte etc.) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

In die Herstellungskosten wurden keine Zinsen für Fremdkapital einbezogen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert angesetzt. Für erkennbare Risiken wurden angemessene Rückstellungen gebildet. Verbindlichkeiten wurden mit ihren Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Erhaltene Zuschüsse, Zuweisungen und Beiträge für Investitionen werden nach dem Bruttoprinzip als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen. Sie werden der bezuschussten Anlage zugeordnet und zeitgleich mit der Abschreibung der Anlage ertragswirksam aufgelöst.

Abweichungen von den in der Eröffnungsbilanz und den vorangegangenen Jahresabschlüssen angewandten Bewertungsmethoden wurden nicht vorgenommen.

Es wurden Teil- und Zwischeninventuren in den Bereichen Wasser -, Kanal- und Straßennetz durchgeführt. Fortgeführt wurde auch ein automatisierter GIS-Abgleich für die Leitungsnetze Wasser/Abwasser, so wie es schon seit Jahren bei den Grundstücken jedes Jahr durchgeführt wird.

Die Ergebnisse wurden entsprechend in der Anlagenbuchhaltung verbucht und ggf. auch ausgebucht.

Im Zusammenhang mit der Inbetriebnahme des Pumpwerk Ostsammlers und den verschiedenen Losen, dem Einbau des Siebrechens ins Regenüberlaufbecken „In der Dieterswiese“ wurden Teilinventuren im Bereich der Pumpwerke und Regenüberlaufbecken im Jahr 2023 fortgeführt. Gleiches wurde beim Bereich Kindergarten Dieterswiese - Außenbereiche, sowie beim ÖPNV mit den Fahrradständern, bei den Parklets und sonstigen Infrastrukturvermögen in der Innenstadt angewandt. Auch wurde begonnen, im Zuge des Austauschs des Mobiliars im Stadthaus durch höhenverstellbare Schreibtische, das bewegliche Büromöbel innerhalb der Inventur den veränderten Zimmern/Stockwerken sowie Standorten/Mitarbeitern zuzuordnen und gleichzeitig auch auszubuchen, damit bei folgenden körperlichen Inventuren ein einfacher Abgleich sichergestellt wird.

Diverse Testphasen wurden mit der neuen integrierten H&H Inventursoftware aus der Anlagenbuchhaltung durchgeführt. Aus diesen Bereichen wurden Informationen für die spätere ganzheitliche körperliche Inventur gewonnen.

Eine ganzheitliche körperliche Inventur musste aufgrund der umfangreichen Landesrechnungshofprüfung zum Vertragsmanagement und der Verwendungsnachweisprüfung des Bundes zum Umbau des Weltkulturerbes mangels Ressourcen verschoben werden.

Anfang Februar 2020 wurde mit der ganzheitlichen körperlichen Inventur für den Betriebshof begonnen. Nacheinander sollten die einzelnen Fachbereiche der Stadt Lorsch mittels der Inventur-App/Tabletversion und bei verschiedenen Anlageklassen auch noch mit Inventarvordrucken abgearbeitet werden. Die ganzheitliche körperliche Inventur musste jedoch im März 2020 aufgrund der Coronapandemie unterbrochen werden, da aufgrund der Kontaktverbote der Mitarbeiter/Fachbereiche zwischen Stadthaus und den Außenstellen kein gemeinsamer Abgleich und Austausch möglich war.

Auch im Jahr 2021 konnte aufgrund der verschiedensten ständig wechselnden Kontaktbeschränkungen und Coronawellen nicht mit der körperlichen Inventur fortgeführt werden.

Im Jahr 2022 und 2023 konnte mit einzelnen Bereichen wie oben beschrieben fortgefahren werden, jedoch konnte noch keine ganzheitliche körperliche Inventur vorgenommen werden. In Abstimmung mit der Revision sollte im Jahr 2024 ein rollierendes System aufgebaut werden, welches die Teilinventuren ablöst und dann für die Folgejahre angewandt werden sollte. Diese Ergebnisse sollten dann spätestens in den Jahresabschluss 2024 einfließen und rollierend für die zukünftigen Jahre umgesetzt werden.

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz

Auf der Aktivseite werden die Vermögenswerte der Gemeinde dargestellt. Auf der Passivseite werden die Finanzierungsmittel (Fremdkapital/Eigenkapital) dokumentiert.

Die Schlussbilanz weist zum 31.12.2023 eine Bilanzsumme in Höhe von **130.066.754,75 €** aus (Summe der Aktiva) (Vorjahr **128.796.168,25 €**).

Das Fremdkapital beträgt **56.573.327,03 €** (Summe Passivseite 2-5) (Vorjahr **56.036.850,70 €**).

Das Eigenkapital, bestehend aus Nettoposition, Rücklagen und Sonderrücklagen sowie der Ergebnisverwendung, beträgt zum 31.12.2023 **73.493.427,72 €** (Pos. 1 Passiva). (Vorjahr **72.759.317,55 €**).

Hieraus ergibt sich eine Eigenkapitalquote von **56,50 %** (Vorjahr 56,49 %).

Aktiva	130.066.754,75 €
---------------	-------------------------

1. Anlagevermögen	110.551.646,53 €
--------------------------	-------------------------

Darunter versteht man Vermögensgegenstände, die dauerhaft dazu bestimmt sind, dem Geschäftsbetrieb zu dienen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3.317.916,17 €
--	-----------------------

Immaterielle Vermögensgegenstände, wie Konzessionen und Lizenzen, wurden mit den fortgeschriebenen Anschaffungskosten bewertet.

Geleistete Investitionszuschüsse wurden aktiviert, soweit es sich um investive Maßnahmen handelte.

Stand am 01.01.2023	2.628.368,38 €
Zugänge Software & Lizenzen 2023	19.124,51 €
Zugänge Investitionszuschüsse 2023	841.374,24 €
Abgänge Software & Lizenzen 2023	0,00 €
Umbuchung Software & Investitionszuschüsse 2023	0,00 €
AfA Software & Lizenzen 2023	- 25.396,97 €
AfA Investitionszuschüsse 2023	- 145.553,99 €
AfA auf Abgänge Software & Investitionszuschüsse 2023	0,00 €
Stand am 31.12.2023	3.317.916,17 €

Diverse Investitionszuschüsse wurden für investive Maßnahmen an Lorsche Vereine auf Grundlage der Vereins- und Jugendförderungsrichtlinien der Stadt Lorsch gewährt. Für die Anschaffung von zwei Jugendfußballtoren wurden dem SC Olympia Lorsch e.V. 795,00 € bewilligt. Weitere Zuschüsse gab es für eine Obstpresse mit 100,00 € und der Erneuerung der Zaunanlage auf dem Vereinsgelände des Obst- & Gartenbauvereins Lorsch e.V. mit 1.110,00 €. Die MGV Germania Lorsch 1898 e.V. wurde für die Instandsetzung der Heizungsanlage mit 1.535,00 € und der Änderung der Dachentwässerung zu 1.134,00 € unterstützt. Das DRK Lorsch wurde für die Anschaffung & den Einbau eines Navigationssystems mit 1.174 € bezuschusst.

Im Bereich der Kultur wurde dem Heimat- & Kulturverein für die Ausstattung & Anschaffung von Tafeln für die Dokumentenstätte 4.045,53 € bewilligt.

Die Stadtverordnetenversammlung hat im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 zwei Förderprogramme für Lorsch Bürger diskutiert, welche im Jahr 2022 mit dem Förderprogramm „Lorsch blüht auf“ gestartet wurde und im Jahr 2023 um das Förderprogramm „Lorsch fährt E“ ergänzt wurde. Das Förderprogramm „Lorsch blüht auf“ zielte ab auf die Bezuschussung bei einer Anschaffung von Photovoltaikanlagen, Balkon-Photovoltaikanlagen und Batteriespeichern. Im Jahr 2022 wurden 16 Zuschüsse zur Auszahlung gebracht. Die Gesamtsumme beläuft sich auf 10.000 € und die Zuschüsse werden über 5 Jahre abgeschrieben. Im Jahr 2023 folgten nun weitere 118 Zuschüsse mit einer Gesamtsumme von 133.350 €.

Das Förderprogramm „Lorsch fährt E“ orientierte sich an den E-Lastenrädern. Hier wurden 84 Zuschüsse bewilligt mit einem Auszahlungsvolumen in Höhe von 27.100,00 €.

Die Stadt Lorsch hat mit Antrag vom 12.05.2020 einen Förderantrag im Bereich des Investitionspakts Soziale Integration im Quartier – hier Gemeindezentrum – Treffpunkt für Menschen aller Generationen und Kulturen gestellt und mit Bescheid vom 08.12.2020 wurde einer Projektförderung im Rahmen der Förderung der sozialen Integration im Quartier für das evangelische Gemeindehaus in Höhe von 805.200 € entsprochen. Im Jahr 2022 wurden hier die ersten Mittelabrufe vorgenommen. Die Stadt Lorsch beteiligt sich hier mit Eigenmitteln, sodass die spätere Zuschusssumme sich auf 895.000 € beläuft, welche an die evangelische Kirche ausbezahlt wird. Im Jahr 2022 wurden die ersten beiden Abschläge mit einer Gesamtsumme von 180.115,49 € an die evangelische Kirche transferiert. Im Jahr 2023 folgten nun die Abschläge drei und vier mit einer Gesamtsumme von 559.551,25 €.

Im Zuge des Förderprogramms Lebendige Zentren wurden im Jahr 2022 erstmals auch Zuschüsse für ein Anreizprogramm in der Lorsch Innenstadt ausgezahlt. Hierbei können aufgrund einer Förderrichtlinie Zuschüsse für zum Beispiel: Fassadensanierungen, Sandsteinrestaurationen, Dämmungen und energetische Fenstersanierungen abgerufen werden, welche aus dem Förderprogramm Lebendige Zentren vom Land und durch die Stadt bezuschusst wird. Hier wurden vier Maßnahmen im Jahr 2022 umgesetzt, welche sich in Summe auf 45.871,00 € belaufen. Nun im Jahr 2023 folgten fünf weitere Bezuschussungen die mit einer Gesamtsumme in Höhe von 74.570,00 € zu Buche schlugen.

Im Rahmen der Erweiterung der Straßenbeleuchtung wurden 33.739,30 € an die GGEW ausbezahlt. Hier wurden im Bereich Im Trieb, Am Forstbann, Lessingstraße, Humboldtstraße, Heinrich-von-Gagern-Straße sowie der Industriestraße diverse Verdichtungen vorgenommen. Gleichzeitig wurden bei Neubau- & Umbaumaßnahmen, wie z. B. am Durchgang zur Wingertsbergstraße hin zum evangelischen Gemeindezentrum weitere Straßenlampen ergänzt.

Es handelt sich hierbei um einen geleisteten Baukostenzuschuss, welcher als immaterieller Vermögensgegenstand zu aktivieren ist. Aufgrund des Konzessionsvertrages ist die Gemeinde kein wirtschaftlicher Eigentümer mehr der Straßenbeleuchtung, sodass künftige Neuanschaffungen als geleistete Investitionszuschüsse gelten und über 20 Jahre abgeschrieben werden.

Im Jahr 2022 wurde durch die GGEW die Straßenbeleuchtung auf die neue LED- Technik umgerüstet. Hierbei wurden bei 141 Leuchtenköpfen ein Tausch auf LED vorgenommen, was sich mit 107.295,64 € bemerkbar machte. Im Jahr 2023 wurden im Nachgang noch die Leuchtköpfe im Gewerbegebiet Daubhart mit 3.170,16 € ausgetauscht.

Neue Lizenz-, Softwareanschaffungen wurden hauptsächlich im Bereich der Kläranlage für die SPS-Steuerung des Regenüberlaufbeckens und der Filtratpumpensysteme mit 14.654,21 € vorgenommen. Für den neuen Docuwareserver wurde von der IT eine MSSQL Serverlizenz mit 904,28 € erworben.

Diverse Schutzrechte wurden für eine Bilddokumentation „Innenstadtzauber“ mit 315,00 € und „Zukunft Innenstadt“ in Höhe von 150,00 € verausgabt. Für Fotoaufnahmen im Nibelungensaal mit 963,90 € und Marketingfotos für das Weltkulturerbe in Höhe von 1.970,64 € wurden weitere Nutzungsrechte erworben.

Alle Lizenz- & Softwareanschaffungen belaufen sich in Summe auf 19.124,51 €.

1.2 Sachanlagen**87.287.267,33 €**

Das Sachanlagevermögen wird mit 87,3 Mio. € bilanziert, dies sind rund 67,11 % der Bilanzsumme. Das Sachanlagevermögen ist in sechs Anlageklassen untergliedert.

1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte**31.262.755,42 €**

Stand am 01.01.2023	30.979.166,58 €
Zugänge Grundstücke 2023	152.294,40 €
Abgang Grundstücke 2023	- 2.418,00 €
Umbuchungen 2023	+ 133.712,44 €
Stand am 31.12.2023	31.262.755,42 €

Für die Zu- und Abgänge im Jahr 2023 wurden nur noch die Anschaffungskosten bzw. die Verkaufserlöse berücksichtigt. Die sonstigen Werte aus Eröffnungsbilanz und vorangegangenen Jahresabschlüssen blieben unverändert.

Die Grundstücke werden zuerst über das Konto 0900010 Geleistete Anzahlungen auf Grundstücke angeschafft und bezahlt. Erst nach kompletter Abwicklung der Kaufverträge, werden diese dann in die Anlageklasse Grundstücke umgebucht.

Im Jahr 2023 wurden 133.712,44 € für Grundstücksankäufe in Anspruch genommen.

Somit konnten alle Grundstücke in selbiger Höhe in die Anlageklasse Grundstücke umgebucht werden. Hierbei handelt es sich um ein Kleingartengrundstück im „Taubenfänger Schlag“ mit 12.989,38 € und zwei landwirtschaftliche Flächen.

Davon liegt eine im Bereich „Im Klosterfeld an der Kreuzwiese“ mit 21.870,48 € und eine weitere Parzelle in der Teschenaue mit 98.852,58 €.

Im Zuge der Abstufung der K31 wurden der Stadt Lorsch mehrere Straßengrundstücke per Übertragung der Straße und auch durch eine Grenzregelung im Bereich K31 für die Nibelungenstraße und Bensheimer Straße vom Kreis übergeben. Die Grundstücke hatten beim Kreis einen Bodenrichtwert von 2,40 € und wurden mit den zugeteilten Flächen multipliziert. Somit wurde eine Gesamtsumme in Höhe von 152.294,40 € gegen Sonderposten von Gemeinden eingebucht. Die Straßenkörper folgen unter der Rubrik „Sachanlagen im Gemeingebrauch“.

Im Zuge der Grenzregelung der K31 wurde im Verfahrensbereich Im Esel 2 der Stadt ein Minderanteil zugeteilt, sodass es hier zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von 202,80 € kam.

Die Abgänge der Restbuchwerte sind auf zwei Grundstücke zurückzuführen, welche in Summe 2.215,20 € betrafen. Die Ausbuchung der Grundstücke durch Verkäufe mit einer Summe von 29.820,00 € erzielten Gewinne in Höhe von 27.604,80 €.

Im Zuge einer vereinfachten Bauland-Umlegung wurden zwei Grundstücke im Verfahrensgebiet Friedhofstraße/Lise-Meitner-Straße an die Entwicklungsgesellschaft Lorsch mbH verkauft. Die Ausgleichzahlung wurde schon im Jahr 2021 vorgenommen, jedoch konnten erst im Jahr 2023 nun alle grundbuchrechtlichen Themen final abgeschlossen werden. Somit wurde der Ertrag von erhaltene Anzahlungen Konto 4870200 auf das Konto 5910000 Grundstücksverkäufe umgebucht.

1.2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.451.212,00 €
---	------------------------

Stand am 01.01.2023	18.095.014,00 €
Zugänge 2023	56.249,70 €
Abgänge 2023	- 839,25 €
Umbuchungen 2023	+ 32.252,75 €
AfA in 2023	- 732.304,45 €
AfA auf Abgänge 2023	+ 839,25 €
Stand am 31.12.2023	17.451.212,00 €

Für die Zu- und Abgänge im Jahr 2023 wurden nur noch die Anschaffungskosten bzw. die Verkaufserlöse berücksichtigt. Die sonstigen Werte aus Eröffnungsbilanz und vorangegangenen Jahresabschlüssen blieben unverändert.

Am 8. Juni 2020 konnte das größte Kindergartenprojekt der Stadt Lorsch, der Neubau der Kindertagesstätte „In der Dieterswiese“ mit 6 Gruppen in Betrieb genommen werden. Im Jahr 2021 wurden die ersten Grundstückseinrichtungen mit den Wegen & Rasenflächen, sowie einer Zaunanlage im Außengelände errichtet. Der Außenbereich wurde in eine U3 bzw. Ü3-Bereich getrennt und erste Spielgeräte installiert.

Im Jahr 2023 wurden nun für die einzelnen Außenbereiche zwei weitere Wasserspielgeräte mit Matschtischen, zwei Sonnensegel, zwei Baumbänke und ein Spielhaus, sowie ein Spielpodest angeschafft. Die Investitionssumme belief sich auf 56.249,70 €.

Im Bereich Friedhof wurden im Jahr 2023 mit drei Baumgrabanlagen eine neue Bestattungsform integriert, welche sich auf mit Kosten von 19.818,89 € niederschlug.

Zugänge im Bereich Grundstückseinrichtungen für Spielplätze sind auf Sandbagger (3.202,62 €) auf dem Spielplatz Birkengarten zurückzuführen.

Bei der städtischen Kita In der Viehweide wurde ein Wippchen (2.600,46 €) sowie eine Kleinkinder-Spiellandschaft mit zwei Viereck-Türmen (6.630,78 €) für den Außenbereich angeschafft.

Die Abgänge resultieren aufgrund der Entsorgung eines alten Wohncontainers am Jugendtreff, welcher nun ausgebucht wurde (839,25 €).

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	30.950.094,79 €
---	------------------------

Stand am 01.01.2023	29.216.859,79 €
Zugänge 2023	568.326,53 €
Abgänge 2023	- 237.381,46 €
Umbuchungen 2023	+ 2.578.641,18 €
AfA 2023	- 1.413.732,71 €
AfA auf Abgänge 2023	+ 237.381,46 €
Stand am 31.12.2023	30.950.094,79 €

Diese Bilanzposition weist das Infrastrukturvermögen (Straßennetz, Wassernetz, Abwassernetz), die Friedhofsanlagen, die Kläranlage und den Waldbestand aus.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens wurden, wie schon bei der Eröffnungsbilanz und den vorangegangenen Jahresabschlüssen, mit der Firma Aquadrat aus Griesheim ein Gutachten erstellt, in dem die Anlagen in Bau, Neuanschaffungen, Wertkorrekturen und Umbuchungen ausgewiesen wurden.

Die Firma Aquadrat Ingenieure hat mit der Fortschreibung und Aktualisierung der Vermögensgegenstände für das Jahr 2023 die neusten Erkenntnisse einfließen lassen. Fortführend erfolgte, wie schon bei den Grundstücken seit Jahren praktiziert, ein automatisierter GIS-Abgleich mit der FIRMA Aquadrat, bei dem festgestellt wurde, dass sich über die Jahre hinweg durch Umnutzungen und Neubauten im Wasser – bzw. Kanalnetz Veränderungen ergeben haben.

Nach den Korrekturen und speziellen Zuordnungen der Feingliedrigkeit pro Kanalkörper im Jahre 2009 wurde die Systematik abgeschlossen. Sowohl im Bereich Abwasser- wie auch im Bereich der Wasserversorgung, wurden in den Jahren 2010 - 2023 nur noch die Wertzugänge und Wertabgänge ein- und ausgebucht. Dies betrifft in aller Regel einzelne Kanal- und Wasserleitungen im Stadtgebiet.

Diverse Wasserschieberkreuze in der Fichtestraße, Altvaterstraße, Körnerstraße, Humboldtstraße und in der Eichendorffstraße wurden grundhaft erneuert (116.256,81 €).

Die Summe der Kleinarbeiten für das Wassernetz betragen 94.590,95 € (beinhaltet auch Lagerhausstraße Containerunterkunft = 6.331,40 €) und für das Kanalnetz 76.227,66 €.

Das größte Projekt der letzten Jahre stellte hier die Inbetriebnahme des neuen Pumpwerks Ostsammler in der Lagerhausstraße zum 03.09.2022 mit einer Summe von 6.473.868,68 dar. Die Baumaßnahme wurde im Mai 2020 begonnen und hatte im Hinblick auch als Fördermaßnahme durch die Hessenkasse hohe Projekthürden. Das Projekt teilte sich auf in die Lose Bautechnik, Siebrechen/Hubwehranlagen, Schaltanlage/EMSR, Pumpen und Netzersatzanlage. Die Firma Aquadrat hat ähnlich den vergangenen Projekten, eine saubere Gliederung innerhalb der einzelnen Lose vorgenommen und die einzelnen Maßnahmen wurden unter dem Sachkonto 0656010 beim Produkt 1160 Entwässerung geführt.

Im Jahr 2023 wurden hier noch weiter nachträgliche Anschaffungs- & Herstellungskosten in Höhe von 534.296,00 € aktiviert.

Beim Regenüberlaufbecken „In der Dieterswiese“ wurde beim Beckenüberlaufbauwerk ein Siebrechen eingebaut. Die Kosten beliefen sich auf 305.074,54 €.

Am 14.07.2023 wurde die Altmünsterbrücke Im Klosterfeld direkt neben dem Besucherinformationszentrum mit einer Bausumme von 636.845,03 € freigegeben.

Bei den Neubaumaßnahmen im Bereich Straße und Plätze wurden im Jahr 2022 mit dem Ausbau Bismarckstraße Südlicher Teil fertig gestellt. Die Anschaffungskosten schlugen bei der Straße mit 364.373,38 € zu Buche. Im Jahr 2023 fielen nun noch nachträgliche Anschaffungs- & Herstellungskosten in Höhe von 4.451,74 € an.

Ein Radweg wurde zwischen Lorsch und dem Biotop/Friedhof Hüttenfeld für 98.272,00 € neu ausgebaut. Dieser Vorgang wurde auch durch FAG-Mittel des Landes anteilig gefördert, welche als Sonderposten dem Radweg gegenübergestellt wurde.

Des Weiteren wurden im Jahr 2022 erstmalig Haushaltsmittel in Höhe von 400.000 € für die grundhafte Gehwegsanierung im Zuge des Glasfaserausbaus bereitgestellt. Innerhalb von 4 Jahren sollte das ganze Stadtgebiet mit Glasfaser angeschlossen sein. Im Jahr 2022 konnte man 6 Gehwegmaßnahmen umsetzen. Fünf Maßnahmen wurden im Jahr 2022 in Summe von 193.823,34 € aktiviert. Es handelt sich hierbei um die Maßnahmen Gehweg Altvaterstraße/Egerländer Straße, Eichendorffstraße, Biengartenstraße und Von-Hausen-Straße 1. + 2. Bauabschnitt. Die Maßnahme Gehwegausbau Hügelstraße wurde mit 59.500 € begonnen, konnte jedoch erst im Jahr 2023 abgeschlossen werden.

Im Jahr 2023 wurden fortlaufend Mittel vorgesehen, um weitere Gehwegabschnitte mit dem Breitbandausbau zu versorgen. Letztendlich wurden im Jahr 2023 nun 13 Maßnahmen mit einer Gesamtaktivierungssumme von 657.366,05 € ausgeführt.

Hierbei wurden die Bereiche Am Forstbann, Biengartenstraße, Chrodegangstraße, Egerländerstraße, Freiherr-vom-Stein-Straße, Humboldtstraße, Hügelstraße, Im Trieb, Industriestraße, Lessingstraße, Marienburger Straße, Moltkestraße, Schanzenstraße, Schillerstraße, Udalrichstraße, Von-Hausen-Straße und die Kriemhildenstraße mit Glasfaser ausgestattet und die Gehwege erneuert.

Bei den Gehwegsanierungen werden die alten Anschaffungswerte über Flächendefinitionen ausgebucht und über neue Gehwegabschnitte wieder eingebucht. Die bestehenden Flächen werden geprüft und für die grundhaft sanierten Flächen kommt es zu Abgängen aus der Anlagenbuchhaltung.

Im Zuge der Abstufung der K31 durch den Kreis wurden der Stadt Lorsch mehrere Straßengrundstücke per Übertragung der Straße und auch durch eine Grenzregelung im Bereich K31 für die Nibelungenstraße und Bensheimer Straße übergeben. Hier wurde im Bereich „Grundstücke“ schon näher darauf eingegangen.

In Abstimmung mit dem Kreis Bergstraße wurde der Restbuchwert zum 01.01.2023 für den Streckenanteil Lorsch mit 3,328 km und einer Summe von 566.465,15 € gegen Sonderposten von Gemeinden eingebucht. Die Straßenkörper wurden ebenfalls wie alle anderen Straßenkörper von der Firma Aquadrat überprüft und den jeweiligen Abschnitten zu gegliedert, damit diese auch im Nachgang durch den automatisierten GIS-Abgleich der Straßen integriert werden kann.

Beim sonstigen Infrastrukturvermögen wurde eine Fahrradreparaturstation in der Nähe des Museumszentrums, zwei Fahrradständer im Stadtgebiet (2.150,13 €) und acht Fahrradständer an den Bushaltestellen (5.433,63 €) errichtet. Desweiteren wurden 10 neue Verkehrsspiegel für enge Straßeneinfahrten (12.535,74 €) installiert. Am Wohnmobilstellplatz wurde ein weiterer Parkscheinautomat mit EC-Funktion (7.103,35 €) angeschafft.

Im Bereich des Ordnungsamtes wurde eine neue Blitzersäule in der Kriemhildenstraße mit zwei Kameras (28.037,55 €) errichtet. Hier wurde im Gegenzug zwei alte Blitzersäulen ausgebucht, da diese außer Betrieb genommen wurden, da sie nicht mehr geeicht werden konnten.

Die weiteren Abgänge beruhen auf noch vorhandene Restbuchwerte bei Straßen/Gehwegen, Kanalleitungen, Wasserleitungen, die durch für Neubaumaßnahmen und den Kleinarbeiten an den Leitungsnetzen ersetzt wurden oder durch den GIS-Abgleich so nicht mehr vorzufinden waren.

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	523.043,00 €
--	---------------------

Stand am 01.01.2023	347.394,00 €
Zugänge 2023	0,00 €
Abgänge 2023	0,00 €
Umbuchungen 2023	228.613,34 €
AfA 2023	- 52.964,34 €
Stand am 31.12.2023	523.043,00 €

Im Produktbereich 0820 – Schwimmbad wurde vom Land Hessen im Rahmen des Schwimmbad-Investitions- und Modernisierungsprogramm (SWIM) einer Zuwendung für die Sanierung des Waldschwimmbades in Höhe von 108.000 € zugestimmt. Hier ist vor allem die grundhafte Sanierung der gesamten Filteranlage zu nennen. Hier wurde ein erster Mittelabruf im Jahr 2022 in Höhe von 33.000 € vorgenommen. Die Filteranlage selbst wurde erst im Jahr 2023 final grundhaft saniert. Die Umbaumaßnahme schlug mit Kosten von 206.065,59 für die Wasseraufbereitungsanlage zu Buche.

Beim Museumszentrum wurden im Paul-Schnitzer-Saal drei Klimaanlage angebracht, welche Kosten von 15.628,17 € verursachten. Ebenfalls wurde eine neue Brandmeldeanlage für 6.919,58 € im Museumszentrum installiert.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.422.482,65 €
--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	1.880.117,65 €
Zugänge BGA 2023	354.427,45 €
Abgänge BGA 2023	- 16.216,95 €
Umbuchungen 2023	+ 508.162,52 €
Afa 2023	- 320.224,97 €
Afa auf Abgänge 2023	+ 16.216,95 €
Stand am 31.12.2023	2.422.482,65 €

Unter dieser Bilanzposition ist vor allem die Betriebs- und Geschäftsausstattung der gemeindlichen Einrichtungen sowie der Fuhrpark, insbesondere von Bauhof und Feuerwehren, erfasst.

Es wurde die Wertgrenze von 60 € bis 800 € ohne Mehrwertsteuer angewandt. Gegenstände mit geringeren AHKs wurden nicht bilanziert.

Diese Position beinhaltet eine sehr hohe Anzahl von Anlagenbewegungen, da es sich auch um viele kleine Anlagegüter handeln kann.

Im Bereich des Fuhrparks wurde im Bereich Wasserversorgung ein Elektrotransporter (45.872,20 €), beim Friedhof ein neuer Mobilbagger BOKI (149.510,15 €) und bei der Feuerwehr ein KleinLKW (49.926,27 €), sowie ein Hilfeleistungstanklöschfahrzeug HTLF (417.174,51 €) angeschafft. Beim Elektrotransporter, wie auch beim Tanklöschfahrzeug wurden etwaige Zuwendungen des Bundes & des Landes zu den jeweiligen Anlagegütern gegenübergestellt und parallel aufgelöst.

Bei der Feuerwehr wurde in vier Systemtrenner (4.532,47 €) und weitere Atemschutz-ausrüstungen - Pressluftatmer - Wärmebildkameras (16.031,38 €) investiert.

Bei der Kläranlage wurde ein neues Durchflussmessgerät (13.661,80 €) für den Zulauf, einen Schweißstisch mit Absauganlage (2.947,75 €) und eine Prozess-Sonde für Messungen (1.337,68 €) beschafft.

Für die städtischen E-Autos wurde am Parkplatz Stiftstraße eine mobile Wallbox in Höhe von 1.750,13 € gekauft.

Beim Kindergarten wurden Spielsachen (Spielhaus, Bausätze und Teppiche) in Summe von 6.637,56 € angeschafft.

Im Zuge des Förderprogrammes „Zukunft Innenstadt“ wurden 23.066,15 € in Parklets, Blumenkübel, Raumteiler und Dekoration investiert. Dies sind gestalterische Maßnahmen, welche durch das Förderprogramm bewilligt wurden, und parallel zum Sonderposten abgeschrieben werden.

Des Weiteren wurden Büromaschinen im Bereich EDV und kleine Gerätschaften im Bereich Werkzeuge und Rettungsgerätschaften für den Bereichen Kläranlage und Feuerwehr angeschafft.

Geringwertige Wirtschaftsgüter in Höhe von 51.126,20 € wurden im Jahr 2023 aktiviert und wieder sofort abgeschrieben. Die größten Positionen stellen hier Spielsachen & Einrichtungsgegenstände in den städtischen Kindergärten mit 12.542,39 €, Büromöbel im Stadthaus mit 3.598,96 € oder verschiedene Bänke mit 4.552,05 € dar.

Im Stadthaus wurden weitere höhenverstellbare Schreibtische etabliert (12.972,79 €). Dies soll nun Jahr für Jahr für weitere Abteilungen umgesetzt werden.

Das Kulturamt hat eine neue Theke angeschafft, welche bei Messen und Stadtfeste eingesetzt werden soll (3.570,00 €).

Im Bereich EDV wurde im Zuge der Coronabestimmungen und veränderten Arbeitsplatzbedingungen (mobiles Arbeiten) ins Equipment investiert. Hier wurden Erweiterungen bei den Zeiterfassungsterminals (15.346,42 €) angeschafft. Im Zusammenhang mit neuen Sicherheitsvorkehrungen im Bereich der IT-Sicherheit wurden externe Datensicherheitsmedien (5.509,70 €) gekauft und die gesamte WLAN - Administration wurde mit den Außenstellen, wie den Kindergarten oder das Kulturamt ergänzt (9.478,70 €). Bei der Kläranlage wurde das Netzwerk und die Firewall erweitert.

Die Abgänge resultieren hauptsächlich aus der Inzahlungnahme einer alten Motorsäge (Feuerwehr) und einem Verkauf eines gebrauchten Kompaktbaggers (Friedhof), welche zusammen einen Erlös in Summe von 7.075,01 € einbrachten. Ebenfalls wurden die alten Schreibtische, welche im Stadthaus durch neue ersetzt wurden entsorgt und ausgebucht.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau (AIB)	4.677.679,47 €
--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	1.349.865,32 €
Zugänge Geleistete Anzahlungen & AIB(nachfolgend im Detail aufgelistet)	6.809.196,38 €
Geleistete Anzahlungen auf verschiedene Grundstücke	133.712,44 €
Anlagen im Bau - Sirenenanlagen	55.179,98 €
Anlagen im Bau - Fahrradparkplatz Stadthaus	3.097,57 €
Anlagen im Bau - Blitzer	5.616,76 €
Anlagen im Bau - KLKw Feuerwehr	28,00 €
Anlagen im Bau - HtLF - Feuerwehrfahrzeug	421.512,30 €
Anlagen im Bau - Klimaanlage Museum	126,27 €
Anlagen im Bau - Brandmeldeanlage Museum	6.919,58 €
Anlagen im Bau - baul. Maßnahme Pfingstrosengarten	117.487,69 €
Anlagen im Bau - Kleinkinder-Spiellandschaft Robinie	1.115,13 €
Anlagen im Bau - Wippchen Kita Viehweide	803,56 €
Anlagen im Bau - Umbau Kiga St. Nazarius	35.610,75 €
Anlagen im Bau - Sandbagger Spielplatz Birkengarten	3.202,62 €
Anlagen im Bau - Baumhaus Spielplatz Biengartenstraße	9.157,05 €
Anlagen im Bau - inklusive Fläche Biengartenstraße	2.978,81 €
Anlagen im Bau - SWIM Maßnahmen	206.065,59 €
Anlagen im Bau - Wasserhausanschlüsse 2023	210.704,46 €
Anlagen im Bau - Zulaufdurchflussmessung	13.661,80 €
Anlagen im Bau - Pumpwerk Ostsammler	534.296,00 €
Anlagen im Bau - RÜB Dieterswiese – Einbau Siebrechen	112.859,36 €
Anlagen im Bau - Zulaufhebewerk Kläranlage	2.386.898,60 €
Anlagen im Bau - Kanalhausanschlüsse 2023	76.227,66 €
Anlagen im Bau - Ausbau Friedrich-Ebert-Straße	459.300,68 €
Anlagen im Bau - Fahrradstände Bushaltestellen	2.689,81 €
Anlagen im Bau - Verkehrsspiegel Stadtgebiet	12.535,74 €
Anlagen im Bau - Brücke Altenmünster	490.239,16 €
Anlagen im Bau - Alte Postbrücke Lorsch/Heppenheim	44.273,55 €
Anlagen im Bau - grundhafte Gehwegsanierung	597.866,05 €
Anlagen im Bau - Bismarckstraße Südlicher Teil	4.451,74 €
Anlagen im Bau - Umgestaltung Zuwegung ev. Kirche	5.276,84 €
Anlagen im Bau . Radweg Süden - nördlich des Friedhofs Hüttenfeld	95.762,03 €
Anlagen im Bau - Parkscheinautomat Wohnmobilstellplatz	7.103,35 €
Anlagen im Bau - Erweiterung Wohnmobilstellplatz	1.382,70 €
Anlagen im Bau - Fahrradstände Innenstadt	2.150,13 €
Anlagen im Bau - Betriebsausstattung Zukunft Innenstadt	6.342,82 €

Anlagen im Bau - Blumenkübel Innenstadt	16.719,33 €
Anlagen im Bau - Urnenerdkammern 2023	11.388,30 €
Anlagen im Bau - Baumgrabanlage	19.818,89 €
Anlagen im Bau - Nibelungenhalle	675.842,34 €
Anlagen im Bau - Freiflächen Nibelungenhalle bis Bahnhofstraße	18.790,94 €
Abgänge 2023	0,00 €
Abgänge Umbuchungen auf richtige Anlagekonten im Jahr 2023	- 3.481.382,23 €
Stand am 31.12.2023	4.677.679,47 €

Solange sich eine Anlage noch in der Herstellung befindet, werden die aktivierungsfähigen Kosten auf das Konto Anlage im Bau (AIB) verbucht und in dieser Position bilanziert. In dieser Zeit wird die Anlage nicht abgeschrieben. Bei großen Bauvorhaben kann dies mehrere Monate oder gar Jahre dauern.

Mit der Inbetriebnahme, also der Nutzung der Anlage, wird von „Anlage im Bau“ auf das zutreffende Anlagekonto umgebucht. Vom Aktivierungsdatum an wird die Anlage abgeschrieben.

In der Regel entfallen AIB bei „Gebäuden“, „Außen- und Grünanlagen“ sowie „Straßenbaumaßnahmen“.

Im Jahr 2023 konnten wieder einige Maßnahmen abgeschlossen werden, sodass sie in die entsprechende Anlagenklasse umgebucht und aktiviert wurden.

Hierunter fallen unter anderem die Anschaffung von einem Elektrofahrzeug (Wasserversorgung), eines KleinLKW, sowie Hilfeleistungstanklöschfahrzeug (Feuerwehr), Wasserspielgeräte für den Außenbereichs U3/Ü3 Neubau Kindergarten „In der Dieterswiese“, die Inbetriebnahme der neue Bestattungsform der Baumgrabanlagen auf dem Friedhof, Bereitstellung einer Blitzersäule in der Kriemhildenstraße, der Einbau eines Siebrechens auf dem Regenüberlaufbecken „In der Dieterswiese“ und die Umsetzung des Umbaus der Filteranlage im Rahmen der SWIM-Maßnahmen zur Modernisierung des Waldschwimmbades. Ebenfalls wurden mehrere Infrastrukturprojekte mit dem Radweg Lorsch - Hüttenfeld, die weiteren 13 Abschnitte grundhafter Gehwegsanierung im Zuge des Breitbandausbaus und Freigabe der Brücke am Altenmünster abgeschlossen.

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2023 neue große Maßnahmen begonnen und andere Maßnahmen weiterentwickelt.

Hier sind in erster Linie die Projekte aus dem Programm Lebendige Zentren (früher = Aktive Kernbereiche) zu nennen. Hier stehen vor allem die Planung für den Umbau des Kindergartens St. Nazarius, die Erweiterung des Pfingstrosengartens an der evangelischen Kirche, der Neubau des evangelischen Gemeindehauses und die Sanierung der Nibelungenhalle im Fokus.

Das Brückenprojekt „alte Postbrücke“ Lorsch-Heppenheim und der Ausbau der Friedrich-Ebert-Straße weiterentwickelt und gingen in die Ausbauphase.

Die begonnene Komplettsanierung des Zulaufhebewerks auf der Kläranlage, die grundhaften Gehwegsanierungen im Zuge des Glasfaserausbaus sowie die grundhafte Sanierung der Nibelungenhalle bilden den Investitionsschwerpunkt der nächsten Jahre und werden viele Ressourcen in Anspruch nehmen.

1.3 Finanzanlagen

5.041.490,94 €

Das Finanzanlagevermögen wird mit 5,0 Mio. € bilanziert, dies sind rund 3,88 % der Bilanzsumme.

Das Finanzanlagevermögen ist in 6 Anlageklassen unterteilt. Zwei davon sind in Lorsch nicht besetzt. Zu den Finanzanlagen zählen Beteiligungsverhältnisse und Ausleihungen an solchen Beteiligungen.

Die Eigenkapital-Spiegelbildmethode wurde angewendet, um den Wert der Beteiligung zum Eröffnungsbilanz-Stichtag zu ermitteln. Er ist der Ersatz für einen Anschaffungspreis. Aufwertungen durch Steigerung des Unternehmens werden zukünftig nicht vorgenommen, Wertminderungen bei dauerhaftem Wertverlust hingegen schon (gemildertes Niederstwertprinzip).

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

3.747.420,87 €

Verbundene Unternehmen sind eine Form der Beteiligung. Hierzu zählen solche Unternehmen, an denen die Stadt Lorsch einen herrschenden Einfluss hat.

Stand am 01.01.2023	3.747.420,87 €
Veränderungen 2023	0,00 €
Stand am 31.12.2023	3.747.420,87 €

Entwicklungsgesellschaft Lorsch mbH	1.878.546,51 €
Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“	1.868.874,36 €

Der Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“ stellte zum 01.01.2022 noch einen Beteiligungswert in Höhe von 3.642.972,87 € dar. Ursprünglich wurde der Wert zur städtischen Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 durch die Eigenkapital-Spiegelbild-Methode in Höhe von 2.801.240,87 € ermittelt. Im Zusammenhang mit der Ausgliederung des Betriebshofes von Stadt zum Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“ zum 01.01.2013 kam es zu einem Wertzuwachs um 841.732,00 €, was in Summe einen Beteiligungswert von 3.642.972,87 € darstellte. Seither wurde an diesem Beteiligungswert festgehalten.

Das Revisionsamt des Kreises Bergstraße hat in ihren Prüfungen zum Jahresabschluss 2019 - 2021 jeweils beanstandet, dass der Eigenbetrieb über mehrere Jahre Verluste erwirtschaften würde und somit das Eigenkapital sinke und dadurch ein Verstoß gegen § 41 GemHVO vorliegen würde.

Übersteigt der Buchwert des Eigenbetriebs in der städtischen Bilanz den tatsächlichen Wert an dem Eigenbetrieb, ist auf den tatsächlichen Wert abzuschreiben. Nach Ziffer 16 der Hinweise zu § 41 GemHVO gilt: „Grundsatz für die Bewertung einer Beteiligung (i.w.S.) ist die Werthaltigkeit der Beteiligung zum Bilanzstichtag. Anpassungen beim Wertansatz in der Bilanz sind vorzunehmen, wenn eine voraussichtlich dauerhafte Wertminderung vorliegt. Dies ist bei Verlusten der Beteiligung in drei aufeinanderfolgenden Jahren grundsätzlich anzunehmen.“ Somit kam das Revisionsamt zur Folge, dass eine Abwertung des Eigenbetriebs „Stadtbetriebe Lorsch“ in der städtischen Bilanz erforderlich sei.

Aus Sicht der Stadt Lorsch besteht kein Anlass, eine jährliche Anpassung des Bilanzwertes nach Nr. 16 zu § 41 GemHVO vorzunehmen, da zum einen ausreichend Mittel aus der Rücklage zum Ausgleich des Verlustes vorhanden sind und somit kein Verlust entsteht, zum anderen Kröckel in seiner Kommentierung zur Nr. 16 der Hinweise zu § 41 GemHVO darstellt, dass die Kommune hierzu nicht verpflichtet ist.

Es wurde mit anderen Hessischen Kommunen sich ausgetauscht. Eine Stellungnahme vom HSGB (Hessischer Städte- und Gemeindebund) wurde angefordert, damit man diese Thematik mit dem Revisionsamt in den Schlussgesprächen näher erläutern könnte. Auch der HSGB sieht es ähnlich wie die Kommune, verweist ebenfalls auf die Kommentierungen von Kröckel und führt aus, dass es nach wie vor vertretbar sei, Ab- (im Verlustfalle) oder auch Zuschreibungen (bei Gewinnen) in Folgejahre nicht vorzunehmen, weil eine rechtlich zwingende Vorgabe für eine Verpflichtung zu derartigen Wertanpassungen nicht besteht.

In den Schlussgesprächen wurde intensiv von beiden Seiten die unterschiedlichen Auffassungen dargelegt, und von Seiten der Revision wurde klargestellt, dass ohne Ausweisung einer Wertminderung in den Folgejahren eine Testierung des Jahresabschlusses verwehrt werden würde.

Im Nachgang zu dem Austausch mit dem Revisionsamt wurden weitere Gespräche mit Wirtschaftsprüfern, Steuerberatern und der Kommunalaufsicht gesucht. Auch wurden die städtischen Gremien über diese besondere Thematik informiert.

Da die Summe mit ca. 1,7 Mio. € eine enorme Belastung für die zukünftigen Jahre bedeuten würde und vor dem Hintergrund, dass es im Jahre 2022 durch eine Entnahme aus der außerordentlichen Rücklage tragbar wäre, war abzuwägen, ob im Jahresabschluss 2022 eine außerplanmäßige Abschreibung umgesetzt werden sollte.

Der Eigenbetrieb besteht aus zwei Betriebszweigen. Der Betriebshof versucht, Jahr für Jahr eine schwarze Null zu erwirtschaften. Der Betriebszweig Sportstätten wird auch in den kommenden Jahren ein negatives Ergebnis erwirtschaften, welches durch Liquiditätszuschüsse der Stadt und noch vorhandenen Rücklagen gedeckt wird. Somit wird sich an der Grundsituation und an der Debatte der beiden Meinungen zwischen Stadt und Revision nichts ändern. Der Gesetzgeber sieht leider keine klare Trennung der Betriebszweige vor und betrachtet den Eigenbetrieb als Gesamteinheit. Würde der Eigenbetrieb irgendwann zurückgegliedert werden, müsste zwangsmäßig ein Wertverlust gebucht werden. Nach länger Abwägung aller Details wurden die städtischen Gremien in Zuge der Beratung und Beschlussfassung über die vom Revisionsamt geprüften Jahresabschlüsse 2019 und 2020 darüber informiert, dass im Jahresabschluss 2022 der Aufforderung des Revisionsamtes nachgekommen und eine Anpassung des Wertansatzes des Buchwertes zum 31.12.2022 des Eigenbetriebes „Stadtbetriebe Lorsch“ in Höhe von 1.774.098,51 € vorgenommen wird.

Stand Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch am 01.01.2022	3.642.972,87 €
Veränderungen 2022	-1.774.098,51 €
Stand Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch am 31.12.2022	1.868.874,36 €

Somit decken sich nun das Eigenkapital in Höhe von 1.868.874,36 € zum 31.12.2022 des Eigenbetriebes „Stadtbetriebe Lorsch“ (siehe Jahresabschluss 2022) mit dem Beteiligungswert in der städtischen Bilanz zum 31.12.2022.

Im Jahr 2023 wurde keine Veränderung am Bilanzwert vorgenommen. Der Jahresabschluss 2023 des Eigenbetriebes „Stadtbetriebe Lorsch“ schließt zwar mit einem Verlust in Höhe von 327.662,78 € ab, da jedoch noch genügend Rücklagen beim Eigenbetrieb vorhanden sind und durch den laufenden Zuschuss der Stadt Lorsch sich das Eigenkapital im Jahr 2023 sogar erhöht hat, ergibt sich keine Handlungsempfehlung für das Jahr 2023. Die Prüfung wird in den Folgejahren fortgeführt und etwaige Veränderungen werden dann in den jeweiligen Jahresabschlüssen dargestellt.

1.3.3 Beteiligungen

109.333,54 €

Bei Beteiligungen hat die Stadt Lorsch keinen herrschenden Einfluss. Zweckverbände sind immer zu den Beteiligungen zu rechnen, unabhängig von der Anteilshöhe.

Wegen der zwischen den Sparkassen und ihren Trägern bestehenden öffentlich-rechtlichen Sonderbeziehungen stellen sie keine Beteiligung im engeren Sinne dar. Im Rahmen des Geleitzuges des Hessischen Städte- und Gemeindebundes wurde empfohlen, die Sparkasse in der Bilanz unter der Position „Beteiligungen“ besonders auszuweisen. Die Stadt Lorsch hat ein eigenes Konto dafür angelegt. (Die Ausweisung der Sparkasse erfolgt unter Punkt 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen)

Stand am 01.01.2023	109.333,54 €
Veränderungen 2023	0,00 €
Stand am 31.12.2023	109.333,54 €

Letztmalige Veränderung fand zum 01.01.2018 mit dem Beitritt zur Naturschutzzentrum Bergstraße gGmbH statt. Der Anteil an der Stammeinlage des Naturschutzzentrums beläuft sich auf 5.000 € durch eine Bareinlage.

Hierunter fallen ebenfalls die Mitgliedschaften und Beteiligungen bei der ekom21 mit 1 € Erinnerungswert, die Beteiligung beim Gewässerverband Bergstraße mit 89.040,46 € und die Beteiligung an der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH mit 15.292,08 €.

Die Stadt ist zum 01.01.2015 dem ZAKB beigetreten. Jedoch gab es keine finanzielle Beteiligung.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	208.633,84 €
--	---------------------

Stand am 01.01.2023	194.618,18 €
Zugang Versorgungsrücklage 2023 (Einzahlung)	14.015,66 €
Stand am 31.12.2023	208.633,84 €

Hierbei handelt es sich um die Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz, die über die Versorgungskasse in einen Fonds angelegt ist. Wertsteigerungen des Fonds bleiben bei der Bilanzierung entsprechend dem Realisationsprinzip (siehe § 40 Ziff. 3 GemHVO) unberücksichtigt.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen	976.102,69 €
------------------------------------	---------------------

Stand am 01.01.2023	1.113.810,56 €
Zugänge 2023	0,00 €
Abgang durch Tilgung 2023	- 137.707,87 €
Stand am 31.12.2023	976.102,69 €

- Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 19.09.2019 wurde einer Ausleihung für eine Fahrzeughalle für das DRK in Höhe von 50.000 € zugestimmt. Eine entsprechende Vereinbarung wurde seitens der Stadt Lorsch und der DRK-Ortsvereinigung im Dezember 2019 unterschrieben. Nun erfolgte eine Anpassung an die tatsächlichen Baukosten, sodass ein Zuwachs von 6.729,73 € zum 01.01.2022 erfolgte und mit einer weiteren Beschlussfassung zum 01.04.2022 um 2.661,76 € gemindert wurde. Final wurde nun die Ausleihung mit einer Gesamtsumme von 54.067,97 € festgesetzt. Stand 31.12.2023 = 46.191,38 €
- Tilgungsrückfluss Landesdarlehen Johanniterhaus Lorsch (Johanniter-Unfall-Hilfe e.V.) Stand 31.12.2023 = 487.800,00 €
- Darlehen für sozialen Wohnungsbau (Wohnbau Bergstraße e.G, Pfenning GbR) Stand 31.12.2023 = 441.386,31 €
- Genossenschaftsanteil Voba Darmstadt = 125,00 €.
- Genossenschaftsanteile Wohnbau Bergstraße e.G. = 600,00 €

Die Wohnbau Bergstraße hat im Jahre 2020 eine Satzungsänderung vorgenommen, welche auch die Finanzierung der Genossenschaft betrifft. Hierdurch wurde der Wert des Geschäftsanteils von 210 € auf 300 € erhöht. Der Aufstockungsbetrag für die Pflichtanteile betrug somit pro Anteil 90 €. Die Stadtverordnetenversammlung hat mit Beschluss am 10.09.2020 der Aufstockung zugestimmt und der Aufstockungsbetrag in Höhe von 180 € wurde an die Wohnbau Bergstraße am 20.11.2020 überwiesen. Somit ist die Stadt Lorsch weiterhin mit 2 Anteilen und einem Geschäftsguthaben von 600 € an der Wohnbau Bergstraße beteiligt.

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	14.904.972,09 €
---	------------------------

Die Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen machen 11,46 % der Bilanzsumme aus.

2. Umlaufvermögen	19.373.206,17 €
--------------------------	------------------------

Unter dem Umlaufvermögen versteht man Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd dem Geschäftsbetrieb zu dienen und nicht Rechnungsabgrenzungsposten sind (z.B. Vorräte, Schecks, Bankguthaben, Kassenbestände, Forderungen).

2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	23.750,50 €
2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00 €

Zum Umlaufvermögen gehören alle Gegenstände, die zum Verbrauch, Verkauf oder zu einer anderen kurzfristigen Nutzung bestimmt sind. Bei der Stadt Lorsch handelt es sich hierbei um Heizöl, Schaummittel, Ölbindemittel und Streusalz. Für diese Roh- und Hilfsstoffe erfolgt eine körperliche Inventur des Umlaufvermögens sowohl auf dem Betriebshof, der Feuerwehr, der Kläranlage als auch bei den städtischen Liegenschaften.

Für die Bewertung des Umlaufvermögens wird das FIFO-Verfahren (First in-First out) angewandt. Dieses Bewertungsvereinfachungsverfahren geht davon aus, dass die zuerst angeschafften Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens auch zuerst verbraucht oder veräußert werden.

Der Dieselkraftstoffhauptbestand wird beim Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch geführt, da dieser im Jahr 2013 an den Eigenbetrieb verkauft wurde.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.905.024,36 €
--	------------------------

Eine Forderung ist der Anspruch gegenüber einem Dritten aus einem Schuldverhältnis. Das Schuldverhältnis kann auf Grund öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Grundlage bestehen. Eine Forderung erlischt in der Regel durch Zahlung. Die Forderungen unterliegen der ständigen Überwachung durch die Verwaltung. Soweit erforderlich sind Mahn- und Vollstreckungsverfahren eingeleitet.

Die Forderungen wurden einzeln betrachtet und nach dem strengen Niederstwertprinzip bewertet. Sämtliche Forderungen sind mit Ihrem Nennwert anzusetzen, sofern sie nicht als zweifelhaft zu erachten sind. Ist dies der Fall, ist die Forderung unter Berücksichtigung der jeweiligen Umstände mit ihrem wahrscheinlichen Wert anzusetzen. Uneinbringliche Forderungen müssen einzelwertberichtigt werden.

Die Stadt Lorsch hat alle ihre offenen Forderungen überprüft und diese ggf. ausgebucht, einzelwert- oder pauschalwertberichtigt. Dabei wurden zuerst die Ausbuchungen Einzelwertberichtigungen durchgeführt. Dies bedeutet im H&H Finanzprogramm, dass das Personenkonto komplett auf null bereinigt wird und diese Posten in einer Niederschlagungsliste separat geführt werden.

Danach wurde ermittelt, was zum Bilanzstichtag noch an offenen Forderungen vorliegt. Diese wurden anhand der Forderungsanalyse von H&H ermittelt. Bis zum Jahr 2018 wurde durch einen Vergleich die Veränderung der Forderungen zwischen dem Vorjahr und dem aktuellen Jahr betrachtet. Teilweise wurden Forderungen, die pauschalwertberichtigt wurden, beglichen, d.h. sie wurden zum Soll gestellt und lösten periodenfremde Erträge aus oder sie wurden aufgrund neuerer Erkenntnisse einzelwertberichtigt, sodass hier nur noch Differenzbuchungen bei den Pauschalwertberichtigungen zu den Beständen vorgenommen wurden.

Im Zuge der Jahresabschlussprüfung 2018 stellte die Stadt Lorsch der Revision eine Weiterentwicklung der Forderungsanalyse von H&H vor, wonach eine Forderungsentwicklung programmiert wurde und gleichzeitig ähnlich wie beim Revisionstool zur Forderungsbewertung nach Prozentsätzen anhand von Tagen nun bei H&H nach Monaten eine Abwertung vorgenommen werden kann.

Mit dem Jahresabschluss 2019 wurde diese prozentuale Abwertungsstaffel in Lorsch erstmals angewendet und bei den Jahresabschlüssen 2020-2023 weitergeführt, jedoch nicht wie bei der Revision in Tagen, sondern nach Monaten. Auch können während der Anwendung noch sichere oder unsichere Forderungen separat gefiltert oder ggfs. aus der Bewertung ausgeschlossen werden.

H&H nennt es Forderungsbewertung nach einer pauschalierten Einzelwertberichtigung mit Abstimmung nach Monaten.

Abwertungsstaffel:

Forderungen zwischen 1 - 6 Monat = 0 %
Forderungen älter als 7 Monate bis 12 Monate = 10 %
Forderungen älter als 13 Monate bis 18 Monate = 30 %
Forderungen älter als 19 Monate bis 24 Monate = 50 %
Forderungen älter als 25 Monate bis 30 Monate = 70 %
Forderungen älter als 31 Monate bis 36 Monate = 90 %
Forderungen älter als 37 Monate = 100 %

In Summe hat sich die Pauschalwertberichtigung vom Jahr 2022 mit 271.235,88 € zum Jahr 2023 mit 608.703,28 € um 337.467,40 € erhöht.

Zum einen ist man hier der Teilansicht des Revisionsamtes Kreis Bergstraße gefolgt, sollte ein Schuldner über mehrere Jahre schon mit 100 % Ausfallwahrscheinlichkeit belegt sein, sollte dies auch auf aktuelle Forderungen strenger geprüft werden und auch hier mit einem höheren Wertausfall belegt werden. Des Weiteren wurden bei einigen Schuldnern aus dem Gewerbesteuerbereich nach der Corona-Pandemie, individuelle Wertberichtigungen vorgenommen, da hier detailliertere Informationen zum Zeitpunkt der Erstellung der Schlussbilanz vorlagen, was eine deutliche Abweichung der Bewertungsstaffel im Hinblick auf das tatsächliche Bild ausmachen würde und so eine Verzerrung darstellt. Da die Betrachtung jedes Jahr neu geprüft wird, können neuere individuelle Erkenntnisse im Jahr 2024 zu einem ggfs. schlechteren oder verbesserten Ergebnis der Wertberichtigung führen.

Im Jahr 2020 wurden aufgrund Beschlüsse durch die Stadtverordnetenversammlung Abschreibungen auf Forderungen wegen Erlasse aufgrund der Coronakrise in Höhe von 73.573,20 € ausgebucht. In den Jahren 2021 bis 2023 waren es gerade mal nur noch jeweils 3.120,00 €, welche auf einen Erlass für Sondernutzungsgebühren der Außengastronomie zurückzuführen ist.

Für die Verbuchung wurde ein spezielles Untersachkonto 6671010 gewählt, um die Auswirkungen aufgrund der Coronakrise besser aufzuzeigen.

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und Zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.083.500,02 €
--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	8.463.000,83 €
Veränderung in 2023	- 379.500,81 €
Stand am 31.12.2023	8.083.500,02 €

Der wesentliche Anteil der Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen sind die Buchungen, die aufgrund der Förderrichtlinien zur Umsetzung des Hessischen Sonderinvestitionsprogramms (Konjunkturprogramm) vorgeschrieben wurden. Dabei bucht die Kommune eine Forderung gegen das Land in Höhe von 5/6 des Darlehen-Betrages aus o.g. Konjunkturprogramm ein (Restforderung 456.308,98 €). Die Kommune bildet gleichzeitig einen „Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen vom Land“ in gleicher Höhe. Beide Positionen werden über einen Zeitraum von 30 Jahren durch Tilgungsleistungen des Landes zurückgeführt bzw. der gebildete Sonderposten wird aufgelöst.

Es handelt sich hier um die Maßnahmen Neubau Schulsporthalle Wingertsberg (Produkt 0810) = 434.954,86 €, Neubau Toilettenanlage Schulstraße (Produkt 1520) = 7.500,06 €, Neubau WC-Anlage Nibelungenhalle (Produkt 1521) = 11.221,02 € und Straßenneubau Hirschstraße/ Kaiser-Wilhelm-Platz (Produkt 1210) = 2.633,04 €.

Die neue Förderrichtlinie für das Kommunalinvestitionsprogramm des Bundes und des Landes sieht eine ähnliche Vorgehensweise, wie das oben genannte Sonderinvestitionsprogramm, vor. Mit diesem Programm können sowohl Unterhaltungsaufwendungen, wie auch Investitionsvorhaben abgewickelt werden. Die Stadt Lorsch hat im Jahr 2017 Kredite für Pauschalmittel im Bereich Unterhaltungsprogramm Straßen in Höhe von 73.784 € aufgenommen. Das Programm sieht vor, dass 4/5 des Darlehen-Betrages durch einen Tilgungszuschuss vom Land gewährt wird (Restforderung 47.221,84 € in 2023). Beide Positionen werden über einen Zeitraum von 30 Jahren durch Tilgungsleistungen des Landes zurückgeführt bzw. der gebildete Sonderposten/Zuweisung wird aufgelöst.

Im Jahr 2018 wurden aus dem Kommunalinvestitionsprogramm des Landes weitere Kredite aufgenommen, für die auch dann ein Sonderposten oder Ertragszuschuss in einer Höhe von 4/5 eingebucht wurden. Hierbei handelt es sich um einen Großflächenmäher fürs Schwimmbad (Restforderung: 60.000 € in 2023), für die Erweiterung der Straßenbeleuchtung (Restforderung: 160.000 € in 2023) und für die WC-Anlage im Stadthaus (Restforderung: 15.000 € in 2023).

Im Bereich der Feuerwehr steht noch ein Mittelabruf beim Land für das Hilfeleistungs-Löschgruppenfahrzeug HLF 20 mit Druckzumischanlage in Höhe von 84.175 € aus. Ebenso gewährt das Land Hessen eine Förderung des Brandschutzes für die Beschaffung eines Gerätewagens-Logistik GW-L1 mit maschineller Zugeinrichtung MaZE in Höhe von 63.200 €.

Im Jahr 2018 hat die Stadt Lorsch den Zuschlag für das Städtebauprogramm „Aktive Kernbereiche in Hessen erhalten. Hierbei gab es einen ersten Zuwendungsbescheid in Höhe von 341.000 € (Restforderung: 51.000 € in 2023), welcher sich auf mehrere Jahre aufteilt und je nach Baufortschritt und Umsetzung abgerufen werden kann. Im Jahr 2019 erhielt die Stadt Lorsch einen weiteren Zuwendungsbescheid in Höhe von 1.381.000 € (Restforderung: 747.700 € in 2023), im Jahr 2020 in Höhe von 1.937.000 € (Restforderung: 1.612.000 € in 2023), im Jahr 2021 in Höhe von 2.000.000 € (Restforderung: 2.000.000 € in 2023), im Jahr 2022 in Höhe von 1.202.000 € (Restforderung: 1.202.000 € in 2023) und im Jahr 2023 folgte nun ein Zuwendungsbescheid in Höhe von 1.000.000 €.

Im Programm Lokale Ökonomie wurde ein Antrag mit einer Fördersumme von 308.100 € im Jahr 2019 bewilligt. Der ersten beiden Mittelabrufe erfolgten im Jahr 2021. Ein weiterer Abruf wurde im Jahr 2022 getätigt. Die Restsumme in Höhe von 38.087,82 € konnte nicht mehr in Anspruch genommen werden, da das Programm im Jahr 2022 beendet wurde und auch keine Anträge mehr durch Letztmittelempfänger gestellt wurden, sodass hier eine Ausbuchung vorgenommen wurde, welche auch per Festsetzungsbescheid vom Land bestätigt wurde.

Die Stadt Lorsch hat im Jahr 2021 einen weiteren Förderantrag beim Land gestellt für eine Förderung der Attraktivität der Innenstadt. Die Fördergelder wurden erst sehr spät im Jahr bewilligt, sodass die Mittel ins Folgejahr von Seiten des Landes übertragen wurden und der Zuwendungsbescheid erst im Jahr 2022 zum Zuge kam. Die Förderung Zukunft Innenstadt wurde bewilligt mit 74.000 €. (Restforderung: 16.596,75 € in 2023)

Mit Zuwendungsbescheid vom 31.05.2022 wurden durch Hessen Mobil aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) 144.200 € an Zuwendungen für das Vorhaben Lorsch – Ausbau selbstständiger Geh- und Radweg zwischen Lorsch und Hüttenfeld bewilligt. Aufgrund der Tatsache, dass die Maßnahme deutlich billiger ausgeführt werden konnte, wurde auch die Zuwendung um 49.800 € gekürzt, sodass nur noch eine Restforderung mit 4.200 € aussteht.

Im Zuge der Energieberatung zur grundhaften Sanierung der Nibelungenhalle wurde eine Zuwendung vom Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle in Höhe von 8.000 € bewilligt, welche für eine Durchführung einer Energieberatung im Zuge des Umbaus genutzt werden konnte.

Im Produktbereich 0820 – Schwimmbad - wurde vom Land Hessen im Rahmen des Schwimmbad-Investitions- und Modernisierungsprogramm (SWIM) einer Zuwendung für die Sanierung des Waldschwimmbades in Höhe von 108.000 € zugestimmt. Hier wurde ein erster Mittelabruf in Höhe von 33.000 € im Jahr 2022 vorgenommen, sodass noch 75.000 € abrufbar sind.

Im Zusammenhang mit den Flüchtlingsunterkünften in der Lagerhausstraße wurde zwischen dem Land Hessen und der Stadt Lorsch ein Kooperations- & Weiterleitungsvertrag über eine Zuwendung zur Schaffung temporärer Unterbringung für Flüchtlinge geschlossen. Hierbei kann der Letztempfänger die Stadt Lorsch einen Höchstzuschuss in Höhe von 236.585 € durch Mittel der EU beim Land Hessen abrufen. Die erste Teilzahlung erfolgte erst im Haushaltsjahr 2024.

Die Stadt Lorsch hat mit Antrag vom 12.05.2020 einen Förderantrag im Bereich des Investitionspakts Soziale Integration im Quartier – hier Gemeindezentrum – Treffpunkt für Menschen aller Generationen und Kulturen gestellt und mit Bescheid vom 08.12.2020 wurde einer Projektförderung vom Land im Rahmen der Förderung der sozialen Integration im Quartier für das evangelische Gemeindehaus in Höhe von 805.200 € entsprochen. Im Jahr 2022 wurden die ersten Mittelabrufe durchgeführt. (Restforderung: 139.500 € in 2023)

Aus der Abrechnung von Integrationsmaßnahmen mit dem Kreis Bergstraße stehen noch Forderungen in Höhe von 54.908,35 € aus. Ebenfalls vom Kreis sind noch die Erstattungen für das Ruftaxi mit 28.380 € für das Jahr 2023 zu leisten. An Nachberechnungen für die Zuweisung von Flüchtlingen in den Containern bestehen noch Forderungen in Höhe von 16.409,10 €.

2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.880.562,27 €
--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	2.210.765,55 €
Veränderung in 2023	- 330.203,28 €
Stand am 31.12.2023	1.880.562,27 €

- Forderungen aus Gewerbesteuer, Grundst. A + B, Hundesteuer, Spielapp. = 1.143.446,39 €
- Forderung aus der Spitzabrechnung der Einkommensteueranteile / Umsatzsteueranteile im 4. Vj. 2023 = 299.778,37 €
- Forderungen aus Gebühren, (Wasser, Abwasser, Friedhof u.a.) = -1.118,77 €
- Forderungen aus Beiträgen, (Wasser-/Kanalanschlusskosten, -beiträge) = 382.191,62 €
- Sonstige Forderungen aus Abgaben = 145.356,01 €
- kreditorische Debitoren = 391.228,42 €
- abzgl. Pauschalwertberichtigungen = - 480.319,77 €

Die Beträge sind teilweise erst im Jahr 2024 fällig oder z.B. gestundet.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	371.260,14 €
---	---------------------

Stand am 01.01.2023	395.911,54 €
Veränderung in 2023	- 24.651,40 €
Stand am 31.12.2023	371.260,14 €

Hierbei handelt es sich zum größten Teil um Miet- und Pachterlöse. Viele Abrechnungen werden erst im 4. Quartal vorgenommen, sodass sie über den Bilanzstichtag hinaus offen bleiben und im 1. Quartal des Folgejahres beglichen werden.

Auch hier wurden kreditorische Debitoren und auch Pausschalwertberichtigungen vorgenommen.

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	26.487,50 €
---	--------------------

Hier werden die noch offenstehenden Forderungen gegenüber den verbundenen Unternehmen dargestellt. Diese Forderungen können leider nicht immer direkt auf das richtige Bilanzkonto verbucht werden, sodass für ein paar Bereiche Hilfskonten eingerichtet sind.

Mit dem Softwarehersteller aus Berlin H&H wurde für die zukünftigen Jahre eine Verknüpfung der verbundenen Unternehmen aufgrund des Personenkreises entwickelt, welcher dann auch unterjährig eine direkte Verbuchung auf Konten der verbundenen Unternehmen zulässt. Dies wird bislang deutschlandweit kaum genutzt, da es in fast allen Bundesländern mit dem Ausweis zum Jahresende ausreicht.

Die Stadt Lorsch hat versucht, wo es möglich war, direkt auf die Forderungs- & Verbindlichkeitskonten gegenüber verbundenen Unternehmen zu buchen. Die richtige Automatisierung in die Klassen erfolgt nun im HHJ 2023 und wird in den Folgejahren noch verbessert.

Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch	=	16.027,66 €
Entwicklungsgesellschaft Lorsch	=	10.459,84 €

Beim Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch ergaben sich Kostenerstattungen aus Personalkosten für städtische Mitarbeiter in Höhe von 14.023,07 €, sowie anteiligen Handykosten (637,15 €), und Portokosten (28,83 €).

An Wasser- & Abwassergebühren für das Objekt In der Wolfshecke - Betriebshof resultieren Nachforderungen in Höhe von 124,43 € und für die Weiterleitung der Versicherungsleistungen für das vom Eigenbetrieb angeschaffte Fahrzeug HP-SL 1002 des Betriebshofes werden 560,74 € abgerechnet. Im Zusammenhang mit der Umsatzsteuerabrechnung der Stadt Lorsch besteht gegenüber dem Eigenbetrieb aus den 4 Voranmeldungen für den Eigenbetrieb eine Umsatzsteuerforderung in Höhe von 653,44 € für das Jahr 2023.

Bei der Entwicklungsgesellschaft Lorsch bestehen Forderungen aus Beiträgen in Höhe von 10.459,84 €. Diese teilen sich auf in Kanalanschlusskosten (4.886,04 €) & Wasseranschlusskosten (5.573,80 €) für die Erschließung der Grundstücke Lise-Meitner-Str. 2 und 7.

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände**543.214,43 €**

Am Jahresende noch nicht abgerechnete Umsatzsteuerforderungen aus der Voranmeldung 4. Quartal 2023 in Höhe von 9.585,50 € und die Umsatzsteuerabrechnung für das Jahr 2023 in Höhe von 8.169,12 € werden hier dargestellt.

Hierunter fallen auch Forderungen aus durchlaufenden Posten und debitorische Kreditoren, sowie Schadensregulierungen aus Versicherungsschäden.

Anmerkung für das Produkt 1210 Straße/Wege/Plätze Konto 2670016 Durchlaufende Posten Postbrücke Lorsch - Heppenheim

Die Stadt Lorsch und die Stadt Heppenheim sind gemeinsam Eigentümer und Unterhaltungspflichtiger der „Alten Postbrücke“. Bei der Brücke handelt es sich um eine Doppelbogen-Natursteinbrücke, die sich über das Gewässer Weschnitz im Bereich des Armes der Neuen Weschnitz spannt. Im Jahr 2022 wurde per Verwaltungsvereinbarung festgehalten, wie sich die Kosten und weiteren Vorgehensweisen mit der Postbrücke im Hinblick auf die grundhafte Sanierung der Postbrücke verhalten wird.

Die Stadt Lorsch führt die Maßnahme durch und die Kosten werden hälftig, abzüglich einer erwartenden Zuwendung getragen. Die Stadt Lorsch bedient sich in der Buchhaltung, wie schon bei vorherigen Projekten mit Nachbarkommunen oder Bauträgern eines Transferkontos, um die anfallenden Kosten mit der Stadt Heppenheim abzubilden. Im Jahr 2023 wurde eine erste Kostanforderung in Höhe von 75.552,43 € vorgenommen. Weitere Anforderungen werden nach Baufortschritt der Maßnahme in den Folgejahren erfolgen. Zum Stand 31.12.2023 weist dieses Konto einen aktuellen Abrechnungsbestand von 41.665,05 € aus.

2.4 Flüssige Mittel**8.444.431,31 €**

Der Bestand an Guthaben auf Bankkonten und Bargeld betrug zum

<u>Bilanzstichtag:</u>	31.12.2023	31.12.2022
Sparkasse Bensheim (Giro)	1.405.664,00 €	12.445.715,45 €
Tagesgeld Sparkasse	3.010.933,23 €	0,00 €
Tagesgeld 35 Sparkasse	4.000.000,00 €	0,00 €
Sparkasse Bensheim (OWI)	7.235,00 €	8.057,55 €
Volksbank Darmstadt (Giro)	9.936,62 €	23.188,35 €
Postbank Frankfurt (OWI)	4.560,07 €	4.473,05 €
Barkassen	2.291,66 €	1.242,95 €
Handvorschüsse	3.300,00 €	3.300,00 €
Frankiermaschine	510,73 €	447,62 €
Summe:	<u>8.444.431,31 €</u>	<u>12.486.424,97 €</u>

Anmerkung Frankiermaschine

Am 12.06.2019 wurde eine Frankiermaschine an der Bürgerinfo im Stadthaus in Betrieb genommen. Die gesamte Ausgangspost sollte gebündelt und mit der Frankiermaschine abgearbeitet werden. Hier wurde auch Rücksprache mit der Revision Kreis Bergstraße genommen, bezüglich Betragsgestaltung, Auflademodus, Abgrenzung der Bestände zum Jahreswechsel und Ausweisung des Bestandes im Tagesabschluss. Begonnen wurde mit einer Aufladung von 500 €, bei Bedarf oder besonderen Ereignissen können auch höhere Beträge aufgeladen werden. Der Bestand am Jahresende wird jedes Jahr festgehalten und im Tagesabschluss wurde zum Ende des Jahres 2019 ein Zuwachs von 11,20 € auf nunmehr 511,20 € einmalig vorgenommen.

Stand 31.12.2019	511,20 €
Zuwachs 2020	+ 124,31 €
Stand 31.12.2020	635,51 €
Verbrauch 2021	- 89,90 €
Stand 31.12.2021	545,61 €
Verbrauch 2022	- 97,99 €
Stand 31.12.2022	447,62 €
Zuwachs 2020	+ 63,11 €
Stand 31.12.2023	510,73 €

Dieser Wert blieb unverändert bis zum Ende des Jahres 2020 und auch hier wurde ebenfalls ein Zuwachs von 124,31 € eingebucht. Am Ende des Jahres 2021 wurde nun ein Verbrauch von 89,90 € und am Ende des Jahres 2022 von 97,99 € ausgebucht. Im Jahr 2023 kam es zu einem Zuwachs von 63,11 €. Somit weisen der Zahlweg und die Frankiermaschine zum Stichtag 31.12.2023 einen Wert in Höhe von 510,73 € aus.

Anmerkung Tagesgeldkonten

Im Jahr 2021 mussten noch Verwarentgelte (sogenannte Strafzinsen) auf Guthabenbeträge bei den Banken gezahlt werden. Im Dezember 2023 konnte die Stadt Lorsch erstmalig wieder Tagesgeldzinsen erwirtschaften. Aufgrund der guten Liquidität konnte durch ein spezielles Tagesgeldkonto 35 ein Festbetrag in Höhe von 4 Mio. € für eine noch bessere Zinskondition angelegt werden. Dieses Modell stellt zur Bedingung, dass dieses Tagesgeld 35 Tage vorher gekündigt werden muss, damit dieses dann zur Verfügung steht.

3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	141.902,05 €
----------	--	---------------------

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, die Aufwand für eine Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen. Diese ARAP werden in den jeweiligen Folgeperioden anteilig aufwandswirksam aufgelöst.

- Ansparraten für Investitionsfondsdarlehen = 10.225,83 €,
- Sonderbeiträge aus Investitionsfonds-Sofortdarlehen = 1.875,00 €,
- Besoldung Beamte Januar 2024, (Zahltag 31.12.23) = 26.252,60 €,
- KFZ-Steuer, Versicherungen, Lizenzen, Wartungen, Mieten & Fachliteratur = 103.548,62 €
(größte Einzelposition stellt hier die im Juli 2023 bezahlte elektrische Versorgung der Flüchtlingscontainer mit 93.090,77 € dar, welche bis zum 30.06.2026 vertraglich angemietet wurde und somit bis in Jahr 2026 per Rechnungsabgrenzungsposten abgegrenzt wurde).

Passiva	130.066.754,75 €
----------------	-------------------------

1 Eigenkapital	73.493.427,72 €
-----------------------	------------------------

Das Eigenkapital besteht aus

- der Nettoposition
- den Rücklagen und Sonderrücklagen
- dem Stiftungskapital nicht rechtsfähiger Stiftungen
- den Vorträgen aus Vorjahren
- dem jeweiligen Jahresergebnis

Es beträgt 73,49 Mio. €. (Vorjahr 72,76 Mio. €) Die Eigenkapitalquote liegt damit bei 56,50 % (Vorjahr 56,49 %).

1.1 Nettoposition	49.473.898,58 €
--------------------------	------------------------

In Kommunen, die als Gebietskörperschaft keine Kapitalausstattung haben, wird das Stammkapital in Form der sogenannten „Nettoposition“ ermittelt. Diese ergibt sich in der Eröffnungsbilanz als Differenz aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Fremdkapital.

1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen , Stiftungskapital	23.285.418,97 €
--	------------------------

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Stand 31.12.2022	11.334.520,74 €
Zuführung Überschuss des ordentlichen Jahresergebnisses 2022 zum 01.01.2023	+ 5.117.923,40 €
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Stand 31.12.2023	16.452.444,14 €

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Stand 31.12.2022	8.172.666,73 €
Entnahme Fehlbetrag des außerordentlichen Jahresergebnis 2022 zum 01.01.2023	- 1.339.691,90 €
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnissen nach zum Stand 31.12.2023	6.832.974,83 €

Somit weist die Stadt Lorsch folgende Rücklagenbestände in der Schlussbilanz aus:

Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnisses	=	16.452.444,14 €
Rücklage aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	=	6.832.974,83 €

1.3 Ergebnisverwendung	734.110,17 €
-------------------------------	---------------------

Hier wird das Jahresergebnis des Abschlussjahres und die kumulierten Ergebnisse der 5 vorhergehenden Jahre nachgewiesen. Fehlbeträge, die nicht innerhalb von 5 Jahren durch Überschüsse in anderen Jahren ausgeglichen werden können, dürfen nach § 25 GemHVO-Doppik mit der Nettoposition verrechnet werden.

Diese Möglichkeit wurde mit der Novellierung der GemHVO zum 31.12.2016 abgeschafft. Im Rahmen der Hessenkasse wurde die Verrechnungsmöglichkeit einmalig für den Jahresabschluss 2018 wieder zugelassen.

1.3.1 Ergebnisvortrag	0 €
------------------------------	------------

Die Stadt Lorsch besitzt keine negativen Fehlbeträge aus Vorjahren, sodass hier keine Verrechnungen vorgenommen werden müssen. Die Jahresergebnisse aus dem Jahr 2022 wurden in die jeweiligen Rücklagen zum 01.01.2023 umgebucht.

1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	734.110,17 €
--	---------------------

Der Jahresüberschuss 2023 setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentlicher Jahresüberschuss	637.885,34 €
Außerordentlicher Jahresüberschuss	96.224,83 €
Jahresüberschuss gesamt 2023	734.110,17 €

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Neue Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (nach Zuführung Ergebnis 2022)	16.452.444,14 €
Zuführung Überschuss des ordentlichen Jahresergebnisses 2023	+ 637.885,34 €
Neue Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnis nach Zuführung ordentlichen Ergebnisses 2023	17.090.329,48 €

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Neue Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (nach Zuführung Ergebnis 2022)	6.832.974,83 €
Zuführung Überschuss des außerordentlichen Jahresergebnisses 2023	+ 96.224,83 €
Neue Rücklage aus Überschüssen des Außerordentlichen Ergebnisse nach Zuführung außerordentliches Ergebnis 2023	6.929.199,66 €

Die bilanzielle Verbuchung der Rücklagenzuführung erfolgt erst in der **Schlussbilanz 2024**.

Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Investitionsbeiträgen sind Zahlungen von Dritten für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde. Sie werden bei den Kommunen in der Bilanz auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen.

Die Auflösung des Sonderpostens als Ertrag erfolgt über den gleichen Zeitraum wie die Abschreibung des jeweiligen Anlagegutes als Aufwand. Dadurch soll letztlich eine periodengerechte Zuordnung der Erträge und Aufwendungen auf die Nutzungsdauer des Anlagegutes dargestellt werden. Pauschale Investitionszuweisungen des Landes werden über 10 Jahre aufgelöst. (Ziff. 14 der VV zu § 59 GemHVO).

**2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen,
-zuschüsse und -beiträge**
29.743.281,92 €**2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich****21.858.492,92 €**

Stand am 01.01.2023	20.896.096,41 €
Veränderungen 2023	+ 962.396,51 €
Stand am 31.12.2023	21.858.492,92 €

Folgende Einzelpositionen wären zu nennen als Zugänge in 2023:

- Landeszuwendung Förderung Aktiven Kernbereiche	1.000.000,00 €
- Landeszuwendung für Fotorechte im Zuge WEKL Marketing	985,32 €
- Kreiszuwendung Einbuchung Straßengrundstücke K31	152.294,40 €
- Kreiszuwendung Einbuchung Straßenkörper K31	566.465,15 €

Im Zuge der Abstufung der K31 wurden der Stadt Lorsch mehrere Straßengrundstücke per Übertragung der Straße und auch durch eine Grenzregelung im Bereich K31 für die Nibelungenstraße und Bensheimer Straße vom Kreis übergeben. Die Grundstücke hatten beim Kreis einen Bodenrichtwert von 2,40 € und wurden mit den zugeteilten Flächen multipliziert. Somit wurde eine Gesamtsumme in Höhe von 152.294,40 € gegenüber Sonderposten von Gemeinden eingebucht.

In diesem Zusammenhang wurden auch die Streckenanteile der K 31 an die verschiedenen Gemeinden vom Kreis zugeteilt. Auf Lorsch entfielen 3,328 km, was eine Summe in Höhe von 566.465,15 € zum Restbuchwert 01.01.2023 darstellt und ebenfalls gegenüber Sonderposten von Gemeinden eingebucht wurde.

Nach der erstmaligen Förderung des Landes für die „Aktiven Kernbereiche“ (heute: „Lebendige Zentren“) im Jahr 2018 mit 341.000 € folgte im Jahr 2019 ein Förderbescheid in Höhe von 1.381.000 €, ein Förderbescheid im Jahr 2020 mit 1.937.000 €, ein Förderbescheid im Jahr 2021 mit 2.000.000 € und ein Förderbescheid im Jahr 2022 mit 1.202.000 €. Im Jahr 2023 wurde nun ein weiterer Förderbescheid in Höhe von 1.000.000 € entgegengenommen.

Dieses Förderprogramm hat eine Laufzeit über mehrere Jahre und jährlich können im Frühjahr neue Anträge pro Kommune beim Ministerium gestellt werden. Man geht von einem Förderansatz von 5 - 10 Jahren aus. Die einzelnen Förderbescheide sind auf 4 - 5 Jahre begrenzt und setzen immer einen gezielten Antrag pro Projekt der Kommune voraus, welcher jedes Jahr aufs Neue vom Ministerium und der WIBank überprüft und genehmigt werden muss.

Die Höhe der Förderungen können von Jahr zu Jahr abweichen, und es ist nicht von vorneherein ersichtlich, wie hoch die Förderung für die verschiedensten Maßnahmen ausfallen werden. Bei den Haushaltsplanungen wurde von einer 2/3 Förderung von Bund und Land ausgegangen, um einen ungefähren Kalkulationsrahmen zu definieren.

Die Bescheide werden in einer Summe beim Produkt 0910 „Räumliche Planung“ als Sonderposten eingebucht und nach dem jeweiligen Mittelabruf den einzelnen Projekten zugewiesen und umbucht. Das Förderprogramm unterstützt nicht nur investive Maßnahmen, es können auch Leistungen aus dem Ergebnishaushalt gefördert werden. Im Jahr 2022 wurden weitere 3 Mittelabrufe (Tranchen) vorgenommen, der 16. - 18. Mittelabruf wird im Jahr 2023 ausgeführt. Dieser betrifft aber noch Projektleistungen aus dem Jahr 2022, sodass jeweils jahresbezogene Umbuchungen erfolgten.

Im Jahr 2023 wurden zusätzlich noch weitere 10 Mittelabrufe (Tranchen) durchgeführt. Somit entfielen im Jahr 2023 auf die Projekte 672.900 €. Diese teilen sich in Sonderposten im Bau mit 565.150 € (Projekte 1521 Nibelungenhalle = 430.850 €, 0430 Pfingstrosengarten = 66.550 €, 0614 Kiga St. Nazarius = 18.250 €, 1010 Anreizprogramm = 48.250 € und Zuwegung evangelische Kirche = 1.250 €) und Erträge aus Zuweisungen mit 107.750 € auf und werden den Anlagen im Bau bzw. Aufwendungen für Projekte aus dem Förderprogramm „Lebendige Zentren“ gegenübergestellt.

Die Stadt Lorsch hat im Jahr 2019 einen weiteren Förderantrag im Bereich der Förderung der lokalen Ökonomie – hier Zukunftsunternehmen Lorsch gestellt und mit Bescheid vom 25.11.2019 wurde eine Projektförderung im Rahmen des Operationellen Programms für die Förderung von Investitionen in Wachstum und Beschäftigung in Hessen aus Mitteln des Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) in Höhe von 308.010 € entsprochen. Dieses Programm läuft bis zum 31.12.2022. Hier konnten Fördermittel in Höhe von 269.922,18 € bis zum Jahr 2022 vereinnahmt werden. Die verbleibenden Mittel in Höhe von 38.087,82 € wurden nun nach Prüfung des Verwendungsnachweises ausgebucht, da das Programm beendet wurde und auch keine Abrufe der Letztempfänger mehr gestellt wurden.

Die Stadt Lorsch hat im Jahr 2021 einen weiteren Förderantrag beim Land gestellt für eine Förderung der Attraktivität der Innenstadt. Die Fördergelder wurden erst sehr spät im Jahr bewilligt, sodass die Mittel ins Folgejahr von Seiten des Landes übertragen wurden und der Zuwendungsbescheid erst im Jahr 2022 zum Zuge kommt. Die Förderung Zukunft Innenstadt wurde bewilligt mit 74.000 € bei zuwendungsfähigen Ausgaben in Höhe von 87.059 €, was einer Förderquote von 85 % entspricht. Auch dieses Programm ist sehr an die Programme Lebendige Zentren und Lokale Ökonomie angelehnt, sodass wir uns hier auch für die gleiche Handlungsempfehlung entschieden haben und den Bescheid beim Produkt 0910 „Räumliche Planung“ als Sonderposten im Bau eingebucht wurde. Der 1. Mittelabruf erfolgte im Jahr 2022. Dieser betrifft Projektleistungen aus dem Jahr 2022, sodass auch hier jeweils jahresbezogene Umbuchungen erfolgen. Der 2. Mittelabruf wurde im Jahr 2023 vorgenommen, betrifft jedoch anteilig auch die Projekte aus dem Jahr 2022. Somit entfielen im Jahr 2022 auf die Projekte 26.701,36 €. Diese werden komplett als Erträge aus Zuweisungen mit 26.701,36 € in das Produkt 1530 Tourismus umbucht und den anteiligen Kosten für die Fortschreibung des Stadtmarketings gegenübergestellt. Im Jahr 2023 wurden nun die Restmittel aus dem 2.Mittelabruf auf die Projekte in Höhe von 30.701,89 € verteilt. Davon wurden 21.557,94 € für investive Maßnahmen im Innenstadtbereich, wie Blumenkübel, Parklets, Raumteiler und Dekoration verwendet. Die restlichen 9.143,95 € entfielen auf das Produkt 1510 Wirtschaftsförderung und wurden der Plattform Stadtgutscheine als Erträge aus Zuweisungen gegenübergestellt.

Im Zusammenspiel mit den Förderprojekten der Lebendige Zentren wurden auch weitere Förderprogramme geprüft und man konnte für das integrierte Quartierskonzept – Auf dem Wingertsberg, sowohl einen KFW-Zuschuss in Höhe von 45.000 €, als auch eine Landesförderung für dieses Projekt in Höhe von 12.000 € für selbiges Projekt entgegennehmen. Die Gesamtsumme der Maßnahme sollte sich auf 60.000 € berufen und der Erstellung des integrierten Quartierskonzepts dienen. Da dieses Konzept im Ergebnishaushalt zur Hälfte im Jahr 2022 und nachfolgend dann im Jahr 2023 abgeschlossen wurde, konnten im Jahr 2022 und 2023 jeweils 28.500 € als Erträge aus Zuweisungen beim Produkt 0910 Räumliche Planung umgebucht werden.

Mit Zuwendungsbescheid vom 31.05.2022 wurden durch Hessen Mobil aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) 144.200 € an Zuwendungen für das Vorhaben Lorsch – Ausbau selbstständiger Geh- und Radweg zwischen Lorsch und Hüttenfeld bewilligt. Da der Radwegeausbau deutlich günstiger ausgeschrieben und gebaut werden konnte, reduzierte sich die Zuwendungssumme auf nur noch 54.000 €. Die Zuwendung für den Radweg wurde den Streckenanteilen entsprechend aufgelöst.

Das Land Hessen gewährt eine Förderung des Brandschutzes für die Beschaffung eines Gerätewagens-Logistik GW-L1 mit maschineller Zugeinrichtung MaZE in Höhe von 63.200 €. Die Beschaffung ist noch nicht erfolgt, sodass dieser Zuschuss weiterhin als Zuschuss im Bau geführt wird.

Jedoch ein weiter Landeszuschuss in Höhe von 84.175 € konnte nun mit der Anschaffung und Inbetriebnahme des Feuerwehrfahrzeuges HTLF - Hilfeleistungstanklöschfahrzeug im Jahr 2023 parallel dazu aufgelöst werden.

Im Produktbereich 1130 – Wasserversorgung wurde vom Bund aus dem Sondervermögen Energie- und Klimafonds für elektrisch betriebene Nutzfahrzeuge eine Förderung in Höhe von 23.800 € abgerufen und dem neuen E-Fahrzeug als Sonderposten gegenübergestellt.

Im Produktbereich 0820 – Schwimmbad wurde vom Land Hessen im Rahmen des Schwimmbad-Investitions- und Modernisierungsprogramm (SWIM) einer Zuwendung für die Sanierung des Waldschwimmbades in Höhe von 108.000 € zugestimmt. Mit der Filteranlage wurde nun das letzte Projekt aus dem Programm abgeschossen und die Zuwendung konnte der Anlage entsprechend aufgelöst werden.

Die Stadt Lorsch hat mit Antrag vom 12.05.2020 einen Förderantrag im Bereich des Investitionspakts Soziale Integration im Quartier – hier Gemeindezentrum – Treffpunkt für Menschen aller Generationen und Kulturen gestellt und mit Bescheid vom 08.12.2020 wurde einer Projektförderung im Rahmen der Förderung der sozialen Integration im Quartier für das evangelische Gemeindehaus in Höhe von 805.200 € entsprochen. Im Jahr 2022 und 2023 wurden Mittelabrufe vorgenommen. Da die Maßnahme noch nicht abgeschlossen ist, verbleiben die Mittel bei Zuschüssen im Bau und die Restmittel werden erst im Haushaltsjahr 2024 abgerufen.

Dies bedeutet für die Auflösung der Sonderposten 2023:

Die oben genannten Zuwendungen wurden ertragswirksam gegenüber dem Anlagevermögen aufgelöst.

Zugängen von 1.719.744,87 € stehen Abgänge aus Anpassungen Fördermittel Radweg Lorsch-Hüttenfeld (-90.200 €) und Lokale Ökonomie (Ausbuchung Restmittel - 38.087,82 €), sowie Umbuchungen in Höhe von 145.393,95 € in den Ergebnishaushalt als Erträge aus Zuweisungen (Lebendige Zentren, Zukunft Innenstadt, Quartierskonzept) und Auflösungen in Höhe von 483.666,59 € gegenüber.

2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	3.085.781,00 €
---	-----------------------

Stand am 01.01.2023	3.127.538,00 €
Veränderungen 2023	- 41.757,00 €
Stand am 31.12.2023	3.085.781,00 €

Im Haushaltsjahr 2023 hat sich der Feuerwehrverein mit einem Zuschuss für die Beladung des Feuerwehrfahrzeuges HTLF - Hilfeleistungstanklöschfahrzeug bei einem hydraulischen Rettungsgerät in Höhe von 28.901,23 € beteiligt.

Die Stiftung „Hoffnung für Kinder“ hat sich mit 4.722,75 € für ein Podest mit Hangrutsche auf dem Außenbereich Geländes des Kindergartens „In der Dieterswiese“ eingebracht.

Beim Jahrgangstreffen der 1940er hat man sich entschieden eine Bank auf dem Friedhof mit 780 € zu spenden.

Bei den Lorsche Fraktionen wurde ein Beamer sowie eine Lizenz für Zoom in Höhe von 366,38 € angeschafft, welche nun hier den Anlagegütern parallel ertragswirksam aufgelöst wurde.

Zugängen von 34.770,36 € stehen Auflösungen in Höhe von 76.527,36 € gegenüber.

2.1.3 Investitionsbeiträge	4.799.008,00 €
-----------------------------------	-----------------------

Stand am 01.01.2023	4.901.525,00 €
Zugänge 2023	154.515,85 €
Auflösungen 2023	- 257.032,85 €
Stand am 31.12.2023	4.799.008,00 €

Im Jahr 2022 wurden für viele kleine Maßnahmen im Bereich Wasser (80.636,98 €) und Kanal (73.878,87 €) Anschlusskosten erhoben. Die Summe beläuft sich auf insgesamt 154.515,85 € an Zugängen. Diesen stehen Auflösungen im Wert von 257.032,85 € gegenüber.

Für den Bereich Straßen wurden keine Erschließungsbeiträge festgesetzt.

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2018 wurde am 23.05.2019 in der Sitzung der Stadtverordnetenversammlung die Satzung zur Aufhebung der Straßenbeitragssatzung beschlossen. Hierbei wurde von der Stadtverordnetenversammlung die Straßenbeitragsatzung der Stadt Lorsch vom 08.02.2007 rückwirkend zum 07.06.2018 aufgehoben.

Dies hatte direkten Einfluss auf die Straßenbeiträge für die Straßenbaumaßnahme Am Wingertsberg. Diese wurden im Jahr 2019 aufgehoben und zurückgezahlt. Für die begonnene Straßenbaumaßnahme in der Hirschstraße im Jahr 2019 und zukünftige wurden nun erst gar keine Straßenausbaubeiträge mehr erlassen.

2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	520.189,41 €
------------	--	---------------------

Stand am 01.01.2023	737.819,07 €
Veränderungen 2023	- 217.629,66 €
Stand am 31.12.2023	520.189,41 €

Veränderung im Detail:

Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 01.01.2017	=	784.907,04 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2017	=	- 374.580,72 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2017	=	410.326,32 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2018	=	- 73.255,22 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2018	=	337.071,10 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2019	=	- 164.875,53 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2019	=	172.195,57 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2020	=	- 172.195,57 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2020	=	0,00 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2021	=	+ 256.738,92 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2021	=	256.738,92 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2022	=	+ 276.302,09 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2022	=	533.041,01 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2023	=	- 145.159,81 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Abwasser Stand 31.12.2023	=	387.881,20 €

Im Jahr 2020 wurde beim Produkt 1160 Abwasser der noch vorhandene Betrag des Sonderpostens zur Deckung verwendet und damit aufgelöst.

Im Rahmen zur Gebührenkalkulation 2021 für das Produkt Abwasser wurde durch die Stadtverordnetenversammlung am 05.11.2020 zum 01.01.2021 eine Erhöhung der Abwassergebühr von 2,97 €/m³ auf 3,98 €/m³ mit dem zweiten Nachtrag zur Entwässerungssatzung beschlossen.

Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 01.01.2017	=	0,00 €
Zuführung Sonderposten aus Ergebnis 2016 nach Beschluss	=	+11.313,69 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2017	=	+77.875,62 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2017	=	89.189,31 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2018	=	+66.460,97 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2018	=	155.650,28 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2019	=	- 5.022,62 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2019	=	150.627,66 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2020	=	+29.703,96 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2020	=	180.331,62 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2021	=	-5.620,95 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2021	=	174.710,67 €
Einstellung in Sonderposten aus Jahresabschluss 2022	=	+30.067,39 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2022	=	204.778,06 €
Auflösung aus Jahresabschluss 2023	=	-72.469,85 €
Sonderposten für Gebührenaussgleich Wasser Stand 31.12.2023	=	132.308,21 €

Das Produkt 1130 - Wasserversorgung hatte bis zum Jahr 2016 noch einen Ergebnisfehlbetrag, welcher im Jahr 2016 ausgeglichen werden konnte. Erst nach Beschlussfassung durch die Stadtverordnetenversammlung wurde der Überschuss dann im Jahr 2017 in den Sonderposten umgebucht.

2.4	Sonstige Sonderposten	5.786.643,00 €
------------	------------------------------	-----------------------

Stand am 01.01.2023	6.079.989,00 €
Zugänge 2023	0,00 €
Auflösungen 2023	- 293.346,00 €
Stand am 31.12.2023	5.786.643,00 €

Um eine klare Trennung zwischen den Beiträgen der Stadt Lorsch und den Beiträgen aufgrund von Fremdbaumaßnahmen durch diverse Träger und Dritte zu gewährleisten, wird seit der Eröffnungsbilanz in Abstimmung mit dem Revisionsamt des Kreis Bergstraße diese Zuordnung vorgenommen.

Der Betrag in Höhe von 293.346,00 € stellen die Auflösungen der Fremdbaumaßnahmen im Bereich der Straßen, Wasser und Kanal dar, welche über das Sachkonto 5469000 aufgelöst wurden. Im Jahr 2023 kamen keine neuen Maßnahmen hinzu.

Im Bereich der Rödchesgasse oder auch am Starkenburgring haben Bauträger neue Gebiete erschlossen, welche per Widmung in den nächsten Jahren möglicherweise auf die Stadt Lorsch übergehen könnten. Sollte dies der Fall sein, würden diese dann hier verbucht werden.

Im Jahr 2021 gab es Zugänge in Höhe von 118.400 € an Ablösungszahlungen für Stellplätze nach der Lorschener Stellplatzsatzung. Hier konnten die nicht benötigten Stellplätze nicht nachgewiesen werden, was zur einer Stellplatzablöse führte. Diese verbleiben im Sonderposten Ablösung Stellplätze und können in den nächsten Jahren im Zusammenhang mit neuen Stellplätzen durch die Stadt Lorsch ertragswirksam aufgelöst werden.

3	Rückstellungen	7.061.818,91 €
----------	-----------------------	-----------------------

Nach der Definition der GemHVO sind Rückstellungen ein Passivposten der Bilanz, der dazu dient, durch zukünftige Handlungen bedingte Wertminderungen der Rechnungsperiode als Aufwand zuzurechnen; sie ist bezüglich ihres Eintretens oder ihrer Höhe nach nicht völlig sicher. Die Rückstellungen sind nach § 39 GemHVO in Höhe des nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendigen Betrages angesetzt. Es sind alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen bei der Ermittlung berücksichtigt.

Auf die Anlage Rückstellungsspiegel wird verwiesen.

3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.339.817,00 €
------------	--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	6.153.342,00 €
Zugänge Pensionsrückstellungen 2023	+315.997,00 €
Auflösungen Pensionsrückstellungen 2023	-115.716,00 €
Zugänge Beihilferückstellungen 2023	+24.868,00 €
Auflösungen Beihilferückstellungen 2023	-26.223,00 €
Inanspruchnahme Pensionsrückstellungen 2023	-12.451,00 €
Stand am 31.12.2023	6.339.817,00 €

Die Passivierungspflicht der Pensions- und Beihilferückstellungen besteht trotz der Mitgliedschaft der Stadt Lorsch in der Versorgungskasse Darmstadt, weil die Stadt rechtlich verpflichtet bleibt, die Leistungen zu erbringen.

Die Pensions- und Beihilferückstellungen wurden von der Versorgungskasse Darmstadt nach einem gängigen finanzmathematischen Verfahren unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorschriften (Teilwertverfahren nach § 6a Einkommensteuergesetz, § 41 Abs. 6 GemHVO Rechnungszinsfuß 6 % bei Pensionsverpflichtungen; bei Beihilferückstellungen einen Rechnungszinsfuß von 5,5 %) ermittelt.

Die Auflösungen der Pensions- und Beihilferückstellungen waren einmalig im Jahr 2023. Ausgelöst wurden diese durch den Tod des ehemaligen Beamten.

Die vorstehende Rückstellungssumme teilt sich wie folgt auf:

- | | |
|--------------------------------|---------------------|
| ➤ Rückstellungen für Pensionen | 5,366 Mio. € |
| ➤ Rückstellungen für Beihilfen | <u>0,974 Mio. €</u> |

Summe	6,340 Mio. €
-------	--------------

Im Jahr 2023 kam es beim Gutachten der Versorgungskasse zunächst zu einer enormen Abweichung, was auf den Wechsel des Beamten Karsten Krug zurückzuführen ist. Die Versorgungskasse hatte die Rückstellungen des Mitarbeitenden Krug durch den Wechsel zur Gemeinde Groß-Rohrheim als Bürgermeister komplett ausgebucht, was zu einer Auflösung geführt hätte. Nach intensiven Nachfragen/Einwendungen durch die Stadt Lorsch wurde nun dies nochmal von Seiten der Versorgungskasse überprüft und man stellte fest, dass dies so nicht richtig sei und der Anteil, welcher Herr Krug bislang in Lorsch aufgebaut hätte auch weiterhin in Lorsch geführt werden müsste, da dies später auch nach Eintritt der Pension von Lorsch herangezogen würde. Daraufhin wurde wieder eine Anpassung der Rückstellungen vorgenommen und das Gutachten manuell angepasst.

Summen der höheren Rückstellungswerte nach dem Abzinsungszinssatz gem. § 253 Abs. 2 HGB, (Stand Dezember 2023 = 1,82 %) Angabe nach § 39 GemHVO TZ 4 :

- | | |
|--------------------------------|---------------------|
| ➤ Rückstellungen für Pensionen | 9,150 Mio. €* |
| ➤ Rückstellungen für Beihilfen | <u>0,974 Mio. €</u> |

Summe	10,124 Mio. €*
-------	----------------

Somit würde dies zur Vergleichsberechnung einen Differenzbetrag von 3,784 Mio. € darstellen.

** Da der Wert von Herr Krug auf der Berechnungsbasis 1,82 % nicht mehr durch die Versorgungskasse ermittelt werden konnte, wurde der voraussichtliche Planwert von Herrn Krug miteingerechnet, damit man überhaupt einen Vergleich herstellen konnte.*

3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00 €
------------	---	---------------

Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs sind nach § 39 GemHVO-Doppik Rückstellungen zu bilden, wenn hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in späteren Jahren zu höheren Umlagezahlungen führen. Dies betrifft insbesondere die Kreis- und Schulumlage.

Andererseits dürfen aber Rückstellungen für zukünftige Ausfälle bei den Schlüsselzuweisungen nicht gebildet werden, weil drohende Einbußen bei Erträgen nicht passivierungsfähig sind. Sie stellen keine ungewissen Verbindlichkeiten dar.

Die Stadt Lorsch hat im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses 2009 für sich festgelegt, dass das Excel-Berechnungsschemata von Kröckel nicht zutreffend ist und dies auch mit einer eigenen Berechnung belegt.

Um beidem gerecht zu werden, hat die Stadt Lorsch den Schwellenwert von 10 % nach Kröckel per Stadtverordnetenbeschluss vom 30.03.2017 auf 35 % als Abweichung festgelegt. Diese Anwendung fand auch bis zum Jahre 2021 so statt .

Ab dem Jahr 2022 wurde nun ein neues Berechnungstool angewendet, welches die prozentuale Abweichung der durchschnittlichen Steuerkraftmesszahl des Abschlussjahres mit der Steuerkraftmesszahl des Vorjahres vergleicht und sollte dieser Prozentsatz über dem Schwellenwert von 10 % gem. Nr. 13 der Hinweise zu § 39 GemHVO liegen, liegt eine Passivierungspflicht der Rückstellung vor.

Im Jahr 2022 belief sich dieser Wert bei der Stadt Lorsch bei 6,8 % und lag somit unter dem Schwellenwert, was zu keiner Bildung der Rückstellung führte. Im Jahr 2023 wurde nun das bewährte Tool ebenfalls angewandt, jedoch konnte man hier feststellen, dass die Vorjahreswerte nicht erreicht werden konnten und sich die umlagererelevante Steuerkraftmesszahl, sogar im Vergleich negativ darstellte, was hauptsächlich auf die Gewerbesteuer zurückzuführen ist und somit keine Prozentpunktsteigerung darstellt und folglich keine Rückstellung gebildet wurde.

Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse wurden nicht gebildet, weil hierzu keine Erkenntnisse vorlagen.

3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €
---	---------------

Im Haushaltsjahr 2016 wurde im Bereich der Lagerhausstraße Altablagerungen von Sondermüll in einem größeren Umfang entsorgt und weitreichende Abfallmaßnahmen mussten in die Wege geleitet werden. Gutachten durch Spezialisten und der Kampfmittelräumdienst begleiteten die Maßnahme, um einer gerechten Entsorgung Rechnung zu tragen. Hierfür wurden die vollen 500.000 € in Anspruch genommen. Somit ist diese Rückstellung aufgebraucht.

3.5 Sonstige Rückstellungen	722.001,91 €
------------------------------------	---------------------

Stand am 01.01.2023	657.172,41 €
Zuführung Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonto (Beamte)	+ 12.451,65 €
Inanspruchnahme Rückstellungen für Urlaub (Beamte)	- 1.888,53 €
Zuführung Rückstellungen für Urlaub (Beschäftigte)	+ 44.450,12 €
Inanspruchnahme Rückstellungen für Überstunden (Beamte)	- 385,11 €
Zuführung Rückstellungen für Überstunden (Beschäftigte)	+ 28.232,87 €
Inanspruchnahme Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	- 25.344,15 €
Auflösung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	- 3.655,85 €
Zuführung Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	+ 17.000,00 €
Inanspruchnahme Rückstellung Weltkulturerbe Masterplan	- 13.845,00 €
Zuführung Rückstellungen Weltkulturerbe Masterplan	+ 7.812,50 €
Stand am 31.12.2023	722.001,91 €

Bei den Rückstellungen für das Lebensarbeitszeitkonto, Urlaub und Überstunden wurden die Berechnungen der Personalabteilung zum Stichtag 31.12.2023 zugrunde gelegt. Diese richten sich nach dem Verfahren der KGST.

Im Jahr 2023 wurden, wie in den Jahren zuvor, nach den Vereinbarungen mit den Grundstücksnutzern weitere Rückstellungen für den Masterplan Weltkulturerbe zugeführt. Diese Zuführung richtet sich aus den monatlichen Entschädigungszahlungen für die Nutzung von Grundstücken aus dem Umgebungsschutz. Diese Zahlungen müssen in den Folgejahren für Arbeiten zur Umsetzung des Masterplans zurück in den Umgebungsschutz fließen. Diese wurden im Jahr 2023 nun in Höhe von 13.845,00 € für dem Abbruch und Freimachung der Gelände Klosterfeld 15 und 17 in Anspruch genommen. Weitere Rückbauarbeiten stehen noch für die Jahre 2024-2025 an.

Rückstellungen für den steuerlichen Jahresabschluss 2023 der Wasserversorgung in Höhe von 5.000 € und der Prüfung der Schlussbilanz der Stadt Lorsch 2023 in Höhe von 12.000 € wurden gebildet. Für die steuerliche Prüfung 2021 durch die Firma Schüllermann und für die Jahresabschlüsse 2019 & 2020 der Stadt Lorsch durch das Revisionsamt des Kreises Bergstraße wurden die entsprechenden Inanspruchnahmen und Auflösungen vorgenommen.

Erstmals wurde eine freiwillige Rückstellung im Jahr 2018 für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen in Höhe von 2.000 € gebildet. Diese setzte sich zusammen aus dem Produkt 0123 Zentrale Dienste/IT und dem Produkt 0125 Liegenschaften, jeweils mit 1.000 €.

Für die Jahre 2019, 2020, 2021 und 2022 wurde der Betrag um jeweils weitere 2.000 € aufgestockt.

Im Austausch mit der Firma Schüllermann und weiteren H&H Kommunen in anderen Bundesländern mit vergleichbarer Größenklasse wurde von einem Faktor 1,5 ausgegangen, was zu einem gesetzten Festwert von 10.000 € führt. Somit hat die Stadt Lorsch bis zum Jahr 2022 jährlich 2.000 € der Rückstellung zugeführt und den Festwert erreicht.

Diese Rückstellung sollte zur Ermittlung des Reinvermögens (Vollständigkeitsprinzip), der Periodenabgrenzung, der finanziellen Vorsorge und der Entwicklung von Risikobewusstsein gebildet werden.

Die Stadt Lorsch sieht die Rückstellung unter dem Aspekt der Kosten für den Serverraum und die digitale Sicherung der Geschäftsunterlagen. Die Kriterien werden in den nächsten Jahren noch konkretisiert, um die Rückstellung zu verifizieren.

Rückstellung für unterlassene Instandhaltung (§ 39 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) wurde im Jahr 2023 nicht gebildet. Wie schon in den Vorjahren werden die veranschlagten und durchgeführten Instandhaltungsmaßnahmen zum Jahresende geprüft. Rückstellungen für nicht ausgeführte Instandhaltungen werden nur dann gebildet, wenn die Instandhaltung sofort im Folgejahr ausgeführt wird. Es lagen für das Jahr 2023 keine Maßnahmen vor, die einer Rückstellung bedurft hätten.

4	Verbindlichkeiten	11.573.976,29 €
----------	--------------------------	------------------------

Eine Verbindlichkeit ist der Anspruch eines Dritten gegen die Gemeinde aus einem Schuldverhältnis. Das Schuldverhältnis kann aufgrund öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Grundlage bestehen. Sie sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten werden im beigefügten Verbindlichkeitsspiegel dargestellt.

4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	8.921.153,42 €
------------	--	-----------------------

4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.861.423,95 €
--------------	---	-----------------------

Stand am 01.01.2023	8.902.653,95 €
Kreditaufnahme 2023	0,00 €
abzüglich Tilgung 2023	- 1.041.230,00 €
Stand am 31.12.2023	7.861.423,95 €

Im Haushaltsjahr 2023 wurden keine neuen Investitionskredite aufgenommen.

Gegenüber Kreditinstituten bestehen am Stichtag vier Kreditverbindlichkeiten bei der Sparkasse Bensheim, drei Kredite bei der Landesbank Hessen Thüringen (ein Investitionsfondsdarlehen C + 2 Wohnbaukredite), alle weiteren sind direkt der Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen zugeordnet, kategorisiert nach Investitionsfondsdarlehen, Sonderinvestitionsprogramm, Kommunalinvestitionsprogramm oder Hessenkasse.

4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.059.729,47 €
--	-----------------------

Stand am 01.01.2023	1.247.724,52 €
Kreditaufnahme 2023	0,00 €
abzüglich Tilgung 2023	- 187.995,05 €
Stand am 31.12.2023	1.059.729,47 €

Hierunter fallen die Kreditverbindlichkeiten gegenüber dem Land Hessen aus Investitionsfondsdarlehen A und B.

4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00 €
--	---------------

Bis zum Jahr 2015 wurden die anteilig gesplitteten Zinszahlungen hier aufgrund einer falschen Hinterlegung im Kredittool von H&H automatisch verbucht. Durch ein Korrekturkonto werden diese nun in den Bereich 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten – antizipative Zinsaufwendungen umgebucht.

4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	276.594,08 €
--	---------------------

Stand am 01.01.2023	58.958,71 €
Veränderung 2023	+ 17.635,37 €
Stand am 31.12.2023	276.594,08 €

Die größten oder bedeutendsten Positionen sind zu nennen:

Schaut man hier auf die Vorjahre zurück, so waren hierbei ursächlich die besonderen Umstände der Pandemie, welche so nicht prognostiziert werden konnten. Von Schließungen der Kindergärten, über Einrichtung von Notgruppen mit unterschiedlicher Personaldecke bis hin zum Erlass/Teilerlass von Gebühren wurde dies auch von Trägern in den Vorjahren unterschiedlich gehandhabt, was sowohl auf der Ertrags- wie auch auf der Aufwandsseite so nicht voraussehbar war. Die Planungen der Kalkulationen für das Jahr 2022 waren nicht sehr belastbar, was sich auch an den hohen Guthaben der Vorjahre niederschlug.

Im Bereich Kindergarten wurden die Abrechnungen nun für das Jahr 2023 vorgenommen, welche sehr unterschiedlich ausfielen, aber deutlich wieder an die Vorcoronajahre anknüpften.

Für die Weiterleitung der Landesförderung nach § 32 C HKJGB wurden Zahlungen nach Bensheim (für 2023 = 5.125,75 €), Seeheim-Jugenheim (für 2023 = 1.025,14 €) und Heppenheim (für 2023 = 585,80 €) geleistet.

Des Weiteren wurden im Rahmen des Kostenausgleichs für § 28 HKJGB, Bambini-Programm Anforderungen gegenüber der Stadt Bensheim aus dem Jahr 2022 mit 18.035,90 € und für das Jahr 2023 mit 27.880,93 € beglichen.

An Nachzahlungen für Betriebskostenabrechnungen 2023 fiel beim evangelischen Kindergarten 77.929,40 € , für den Naturkindergarten 19.155,82 € und für den Kindergarten Morgentau 50.209,40 € an, welche beide vom Familienzentrum Bensheim betreut werden.

Die debitorischen Kreditoren beinhalten ein Guthaben aus der Abrechnung 2023 für den Kindergarten Dachwichtel mit 10.420,02 €. Beim Familienzentrum Bensheim entstanden für das Jahr 2022 Guthaben für die Kita Wiesenkinder in Höhe von 221.799,02 € und für das Jahr 2023 ein Guthaben in Höhe von 60.349,02 €.

Das Familienzentrum Bensheim hat für den Betrieb des DopIN für die Monate Juli – Dezember 2022 in Summe 3.818,61 € an Bezuschussung abgerechnet.

Im Rahmen des Kommunalinvestitionsprogramms wurden im Bereich Straßenbeleuchtung mit der GGEW zusammen weitere Maßnahmen umgesetzt, welche erst im Jahr 2024 mit 4.077,83 € beglichen werden.

Bei den Förderprogrammen „Baum & Strauch“, „Lorsch blüht auf“ und „Lorsch fährt E“ standen zum Jahresende noch Verpflichtungen in Höhe von 2.689,50 € an.

Der Kreis Bergstraße hat erst im Januar 2024 rückwirkend die 4 Abschläge für die Finanzierungsbeteiligung 2023 für die Abwicklung von zusätzlichen innerstädtischen Verkehrsleistungen - hier Bündel Ried mit 66.000 € abgerechnet.

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.578.721,71 €
---	-----------------------

Stand am 01.01.2023	696.945,06 €
Veränderungen 2023	+ 881.776,65 €
Stand am 31.12.2023	1.578.721,71 €

Dieser Ansatz betrifft Geschäftsvorfälle, die im Jahr 2024 gezahlt werden, aber Aufwand für das Jahr 2023 waren, z.B. diverse Abrechnungen für 12/2023 oder die Sitzungsgelder für das 4. Vj. 2023. Ebenso diverse Unterhaltungsaufwendungen (Bereich Kanalsanierung- und reinigung, Klärschlammbeseitigung), (Bereich Straßenreparatur, Brückeninstandhaltung und Beleuchtungsarbeiten) aus dem Jahr 2023, deren Rechnungsstellung und Zahlung erst im Jahr 2024 erfolgt.

Weiterhin Investitionsauszahlungen (Pumpwerk Ostsammler, Neubau Kindergarten Dieterswiese - Außengelände, Zulaufhebewerk Kläranlage, RÜB Dieterswiese - Siebrechen, grundhafte Gehwegsanierungen, Energetische Sanierung Nibelungenhalle, Reparaturen von Wasserleitungen) im Jahr 2024 für Leistungen, die im Jahr 2023 erbracht wurden.

Alles dies sind Verbindlichkeiten zum Stichtag 31.12.2023.

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	12.183,39 €
--	--------------------

Stand am 01.01.2023	40.421,60 €
Veränderungen 2023	- 28.238,21 €
Stand am 31.12.2023	12.183,39 €

Hier entstanden Verbindlichkeiten aus steuerähnlichen Abgaben für die Abwasserabgabe der Kläranlage und den Kleineinleitungen für die Festsetzung Jahr 2023 in Höhe von 3.347,28 €.

Des Weiteren wird hier die Spitzabrechnung aus dem 4. Quartal 2023 mit 3.573,68 € für die Gewerbesteuerumlage und mit 2.220,78 € aus der Umlage zur Starken Heimat Hessen – Heimatumlage ausgewiesen. Ebenfalls entstanden kreditorische Debitoren aus den Umsatzsteueranteilen des 4. Quartals 2023 in Höhe von 3.041,65 €, welche aus dem Bereich der Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Umlagen hierher umgebucht wurden.

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	171.743,38 €
---	---------------------

Stand am 01.01.2023	31.197,63 €
Veränderungen 2023	+ 140.545,75 €
Stand am 31.12.2023	171.743,38 €

Hier werden die noch offenstehenden Verbindlichkeiten gegenüber den verbundenen Unternehmen dargestellt. Diese Verbindlichkeiten können leider nicht immer direkt auf das richtige Bilanzkonto verbucht werden, sodass für bestimmte Bereiche Hilfskonten eingerichtet wurden.

Mit dem Softwarehersteller aus Berlin H&H wurde für die zukünftigen Jahre eine Verknüpfung der verbundenen Unternehmen aufgrund des Personenkreises entwickelt, welcher dann auch unterjährig eine direkte Verbuchung auf Konten der verbundenen Unternehmen zulässt. Dies wird bislang deutschlandweit kaum genutzt, da es in fast allen Bundesländern mit dem Ausweis zum Jahresende ausreicht.

Die Stadt Lorsch hat versucht, wo es möglich war, direkt auf die Forderungs- & Verbindlichkeitskonten gegenüber verbundenen Unternehmen zu buchen.

Die richtige Automatisierung in die Klassen erfolgt nun im HHJ 2023 und wird in den Folgejahren noch verbessert.

Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch	=	171.040,71 €
Entwicklungsgesellschaft Lorsch	=	702,67 €

Beim Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch ergaben sich Kostenerstattungen für Personalkosten mit 1.837,14 €, für die Abrechnung des Dieselmotorkraftstoffes 15.492,67 € und die Abwicklung der städtischen Dauer- und Einzelaufträge in Höhe von 146.502,72 €. An Wasser- und Abwassergebühren für den Sportplatz im Ehlried (Ludwig-Gärtner-Straße 3) resultiert ein Guthaben in Höhe von 5.237,40 €, welches per Hilfskonto aus den negativen Forderungen hierher umgebucht wurden. Des Weiteren wird noch eine Zuweisung des Bundes an den Eigenbetrieb weitergeleitet für die Tank- & Ladestruktur der E-Autos im Betriebshof in Höhe von 1.970,78 €.

Bei der Entwicklungsgesellschaft Lorsch bestehen Verbindlichkeiten für die Wasser- /& Abwassergebühren für die Objekte Bahnhofstraße 18 mit 307,07 € und die Hirschstraße 13 in Höhe von 7,10 €, welche per Hilfskonto aus den negativen Forderungen hierher umgebucht werden. Desweiteren entstand jeweils ein Kostenersatz für Servicekräfte von 346,50 für den parlamentarischen Abend am 22.12.2023 und für das Benefizkonzert „Phantom der Oper“ am 23.12.2022 von 42,00 €.

4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	613.580,31 €
---------------------------------------	---------------------

Stand am 01.01.2023	566.087,53 €
Veränderungen 2023	+ 47.492,78 €
Stand am 31.12.2023	613.580,31 €

Weitere Verbindlichkeiten, die nicht unter die Pos. 4.2 bis 4.7 fallen.

Hier werden Mittel ausgewiesen, die die Gemeinde für Dritte verwahrt, z. B. Mietkautionen oder Durchlaufende Posten.

Des Weiteren sind hier noch fünf weitere größere Summen zu nennen.

Hier wird die Lohnverbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt und den Sozialversicherungsträgern ausgewiesen.

Die Umsatzsteuerzahllast für das Jahr 2022 in Höhe von 3.387,09 €.

Bei den kreditorischen Debitoren handelt es sich um die Rückzahlungsverpflichtungen der Stadt aus der Abrechnung der Verbrauchsgebühren (Abwasser, Wasser).

Bis zum Jahr 2015 wurden die anteilig gesplitteten Zinszahlungen bei der Position 4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten aufgrund einer falschen Hinterlegung im Kredittool von H&H automatisch verbucht. Durch ein Korrekturkonto werden diese nun in den Bereich 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten – antizipative Zinsaufwendungen umgebucht.

Anmerkung für das Produkt 1210 Straßen Konto 4861700 Durchlaufende Gelder - Wilma Wohnen

Die Stadt Lorsch hat im Jahr 2015 einen städtebaulichen Vertrag mit der Firma Wilma Wohnen Süd RM GmbH für den Geltungsbereich Bitzenheimer Weg abgeschlossen. Hieraus wurden nun nach Abschluss der Maßnahme durch die Stadt Lorsch im Jahr 2023 Erschließungsbeiträge erhoben. Gemäß § E 9 des städtebaulichen Vertrages sind die zu erhebenden Erschließungsbeiträge im Geltungsbereich an Wilma Wohnen weiterzuleiten. Zum Bilanzstichtag stehe noch 16.035,25 € aus.

Anmerkung für das Produkt 1210 Straßen Konto 4870200 Erhaltene Anzahlungen Baulandumlegung

Beim Produkt 1210 - Straßen, Wege, Plätze unter dem Konto 4870200 Erhaltene Anzahlungen Baulandumlegung wurde im Jahr 2021 eine Ausgleichszahlung durch die Entwicklungsgesellschaft mbH in Höhe von 29.820,00 € für Grundstücke im Gewerbegebiet Daubhardt II vereinnahmt. Im Jahr 2023 wurde nun die Baulandumlegung und die Zuweisung der Grundstücke nun im Grundbuch bestandskräftig, sodass die Verkaufserlöse in den Ertrag umgebucht werden konnte und die beiden Grundstücke aus dem Bestand ausgebucht wurden.

5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.887.417,50 €
----------	---	-----------------------

Stand am 01.01.2023	1.939.379,81 €
Veränderungen 2023	- 51.962,31 €
Stand am 31.12.2023	1.887.417,50 €

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Passivseite vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen auszuweisen, soweit diese Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Schwerpunktmäßig werden hier die Grabnutzungsgebühren ausgewiesen. Mit der Zahlung der Nutzungsgebühr erwirbt der Berechtigte das Recht, die Grabstätte über einen bestimmten Zeitraum (25 bei Erdbestattung oder 20 Jahre bei Urnenbestattung) zu nutzen. Der PRAP wird anteilig über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Die Grabkäufe wurden rückwirkend bis 1984 erfasst und entsprechend ihrer Nutzungsdauer aufgelöst. Der Restwert der aufzulösenden Grabnutzungsgebühren beträgt zum Stichtag 1.832.509,68 €.

Ebenfalls wurden vom Kreis Bergstraße Kindergartengebühren oder Mieten/Einweisungsverfügungen für 01/2024 bezahlt. Ansonsten beläuft sich dies auf kleine Beträge im Bereich Wasser/Abwasser/Gewerbesteuer/Grundsteuer B oder Mieten/Unterbringungsgebühren, welche schon im Voraus bezahlt wurden.

Eigenkapitalspiegel 2023		
Der Magistrat der Stadt Lorsch		
Eigenkapital	Stand am 31.12.2022	Stand am 31.12.2023
Nettoposition	49.473.898,58 €	49.473.898,58 €
Rücklagen	19.507.187,47 €	23.285.418,97 €
<i>Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnissen</i>	<i>11.334.520,74 €</i>	<i>16.452.444,14 €</i>
<i>Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses</i>	<i>8.172.666,73 €</i>	<i>6.832.974,83 €</i>
Verluste /Überschüsse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
Jahresergebnis	3.778.231,50 €	734.110,17 €
Summe Eigenkapital	72.759.317,55 €	73.493.427,72 €

Bilanzkennzahlen

Eigenkapitalquote: Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine möglichst hohe Eigenkapitalquote.

Eigenkapitalquote zum 01.01.2022	55,06 %
Eigenkapitalquote zum 31.12.2022	56,49 %
Eigenkapitalquote zum 31.12.2023	56,50 %

Fremdkapitalquote: Die Fremdkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Fremdkapital zur Bilanzsumme. Je höher die Fremdkapitalquote ist, desto höher ist die Abhängigkeit von Fremdkapitalgebern und desto höher ist somit die finanzielle Abhängigkeit.

Fremdkapitalquote zum 01.01.2022	44,94 %
Fremdkapitalquote zum 31.12.2022	43,51 %
Fremdkapitalquote zum 31.12.2023	43,50 %

Verschuldungsgrad: Der Verschuldungsgrad bestimmt das Verhältnis von Fremdkapital zu Eigenkapital. Je größer der Verschuldungsstand ist, desto größer ist die Gefahr, dass es durch Jahresfehlbeträge zu einem vollständigen Verzehr des Eigenkapitals kommt. Ziel ist somit ein möglichst geringer Verschuldungsgrad.

Verschuldungsgrad zum 01.01.2022	81,66 %
Verschuldungsgrad zum 31.12.2022	77,02 %
Verschuldungsgrad zum 31.12.2023	76,98 %

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist das mit dem Ergebnishaushalt vergleichbare Rechnungslegungsinstrument und ist inhaltlich angelehnt an die kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung. Sie hat die Aufgabe, die Entstehung des Jahresergebnisses (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) aus den einzelnen Erfolgsquellen der Gemeinde zu ermöglichen.

Die Ergebnisrechnung ermittelt das Jahresergebnis des abgelaufenen Haushaltsjahres durch die Gegenüberstellung sämtlicher dem Haushaltsjahr zuzurechnender Aufwendungen und Erträge und bildet somit das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch des Haushaltsjahres ab. Die dauerhafte Leistungsfähigkeit einer Gemeinde lässt sich im Wesentlichen aus der Analyse der Ergebnisrechnung erkennen.

Die Ergebnisrechnung wird in ein ordentliches und außerordentliches Ergebnis unterteilt. Im ordentlichen Ergebnis werden die laufenden Geschäftsvorfälle verbucht.

Im außerordentlichen Ergebnis sind insbesondere Gewinne und Verluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens sowie Erträge und Aufwendungen, die leistungsmäßig dem Vorjahr zu zuordnen sind (periodenfremde Erträge und Aufwendungen) zu buchen.

Die Trennung in ein ordentliches und ein außerordentliches Ergebnis dient einer schnelleren Analyse des Ergebnisses und soll verdeutlichen, ob von der Substanz bzw. dem Vermögen gelebt wird (Grundsatz der intergenerativen Gerechtigkeit).

ERGEBNISENTWICKLUNG IM JAHR 2023

	Fortgeschrieb- ener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergebnis Vorjahr
Bezeichnung	2023	2023	2023	2022
Summe ordentliche Erträge	39.123.987,00 €	39.400.923,03 €	-276.936,03 €	38.655.499,52 €
Summe ordentliche Aufwendungen	40.498.374,23 €	38.914.666,00 €	1.583.708,23 €	33.765.723,70 €
Verwaltungsergebnis	-1.374.387,23 €	486.257,03 €	-1.860.644,26 €	4.889.775,82 €
Finanzerträge	210.410,00 €	228.425,01 €	- 18.015,01 €	306.380,31 €
Finanzaufwendungen	126.567,00 €	76.796,70 €	49.770,30 €	78.232,73 €
Finanzergebnis	83.843,00 €	151.628,31 €	-67.785,31 €	228.147,58 €
Gesamtbetrag ordentliche Erträge	39.334.397,00 €	39.629.348,04 €	-294.951,04 €	38.961.879,83 €
Gesamtbetrag ordentlichen Aufwendungen	40.624.941,23 €	38.991.462,70 €	1.633.478,53 €	33.843.956,43 €
Ordentliches Ergebnis	-1.290.544,23 €	637.885,34 €	-1.928.429,57 €	5.117.923,40 €
Außerordentliche Erträge	378.070,00 €	160.356,48 €	217.713,52 €	460.576,50 €
Außerordentliche Aufwendungen	0,00 €	64.131,65 €	-64.131,65 €	1.800.168,40 €
Außerordentliches Ergebnis	378.070,00 €	96.224,83 €	281.845,17 €	-1.339.691,90 €
Jahresergebnis	-912.474,23 €	734.110,17 €	-1.646.584,40 €	3.778.231,50 €

Entwicklung der wesentlichen Ertragspositionen des Gesamthaushaltes im Haushaltsjahr 2023 (siehe auch Ergebnisrechnung)

Ordentliche Erträge:

- **privatrechtliche Leistungsentgelte:**

Hier konnten die geplanten Erträge von 1.110.929,00 € fast erreicht werden. Die tatsächlichen Erträge beliefen sich auf 1.096.577,38 € und fielen damit nur um 14.351,62 € geringer aus als erwartet. Im Vergleich zum Vorjahr lagen die Erträge insgesamt 54.061,97 € über dem Vergleichswert.

Bei den Privatrechtlichen Leistungsentgelten machte sich die Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz deutlich bemerkbar, was auf die Vielzahl von neuen Unterkonten zurückzuführen ist. Ab dem 01.01.2023 hat sich die Stadt dazu entschieden für alle Leistungen, welche unter den § 2 b des Umsatzsteuergesetzes fallen auch anzuwenden. Dies bedeutet, dass bei den Umsatzerlösen die Mehrwertsteuer abzuführen ist und sollte der Aufwand ebenfalls darunterfallen, kann Vorsteuer gezogen werden. Im Vorfeld zur Umstellung auf das Jahr 2023 mussten alle umsatzsteuerbaren Leistungen der Stadt Lorsch geprüft werden und ggfs. auch vertragliche Vereinbarungen neu angepasst werden.

Bei fast allen Sonstigen Umsatzerlösen konnten im Jahr 2023 nur leichte Ertragszuwächse verzeichnet werden. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Vorjahr gerade das erste Halbjahr noch sehr durch die Coronafolgen geprägt war.

Beim Schwimmbad machte sich leider die Schlechtwetterprognose zu Beginn der Sommerferien Ende Juli sehr bemerkbar, hier sanken die Besucherzahlen sehr rapide, was sich mit Mindererträge von ca. 19 T € bemerkbar machte.

Erfreulich konnte man nachvollziehen, dass das Museumszentrum und die kulturellen Rathauskonzerte wieder gut besucht wurden und so wieder zusätzliche Belebung in der Innenstadt stattfand.

Ebenfalls machte sich sehr bemerkbar, dass der Wohnmobilstellplatz wieder ganzjährig und gleich von Anfang an wieder sehr gut frequentiert wurde (+ 4 T €). Die Innenstadt wurde belebter und dadurch stiegen auch die Parkgebühren (+4 T €).

Durch die Nutzung des Museumszentrums (+ 12 T €), des Besucherinformationszentrums (+ 8 T €) und auch die vermieteten Liegenschaften konnten wieder Umsatzerlöse durch die Überlassung von Gebäude und Räumen erzielt werden. Zum einen führt die Frequentierung auch wieder zu höhere Aufwendungen, jedoch können diese durch Nebenkostenabrechnungen gegenfinanziert werden.

Die Flüchtlingsbewegungen nach Europa, welche Ende 2021 begannen, sich im Jahr 2022 und nun im Jahr 2023 deutlich bemerkbar gemacht haben führten zu höheren Zuteilungen durch den Kreis und weitere Wohnungen konnten zur Verfügung gestellt werden.

So konnten bei den Umsatzerlösen für Gebäude und Räume für Flüchtlinge und Wohnungssuchende Mehrerträge in Höhe von 31 T € erzielt werden, welche teilweise in städtischen Wohnungen, sowie auch beim Modell „Vermiete doch an die Stadt“ untergebracht werden konnten.

- **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:**

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten lagen die erwarteten Erträge mit 4.342.320,49 € unter dem Planansatz. Der Vorjahreswert wurde jedoch um 14.401,89 € gesteigert.

Durch die Flüchtlingsströme nach Europa kamen auf die Behörden neue Herausforderungen. Wohnungen, Mietwohnungen, Containerlösungen mussten aus dem nichts gezaubert werden, um ihn eine Bleibe zu ermöglichen. Die Stadt Lorsch versuchte zuerst die Mietwohnungen und die Notunterkünfte hierfür zu nutzen. Gleichzeitig versuchte man sich strategisch neu aufzustellen und versuchte über eine Containerlösung in der Lagerhausstraße den Direktweisungen einherzukommen. Da dies im ersten Blick alles nur temporär sein könnte, wollte man nichts kaufen, sondern wollte über ein Mietverhältnis sich dem neuen Projekt widmen. Viele überplanmäßige Beschlüsse mussten kurzerhand gefasst werden, damit überhaupt ein Zuschlag für Containerlösungen ermöglicht werden konnte.

Hier bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten wurden mit den Unterbringungsgebühren im Laufe des Jahres ein neues Sachkonto kreiert, welches am Ende des Jahres mit Erträgen von 144.552,76 € zu Buche schlug. Diese wurden auch herangezogen, um die überplanmäßigen Aufwendungen zu decken. Mit der Belegung des Containers konnte erst Mitte des Jahres begonnen werden, da hier viele Freigaben für Sonderbauten erst noch erfüllt werden mussten.

Erfreulich ist, dass man mit 22 T € an Erträge aus Bußgeldern & Verwarnungen das Jahr 2023 abschließen konnte, was größtenteils mit der Aufstockung der Ordnungspolizei und den dadurch vermehrten Kontrollen des ruhenden, sowie fließenden Verkehrs und durch die Ausweitung der Arbeitszeiten zusammenhängt und so dies sogar um 17 T € zum Vorjahr steigern konnte.

Deutliche Mindererträge waren bei den Wasser- und Abwassergebühren zu verzeichnen. Ging man in der Planung von höheren Verbräuchen, wie im Vorjahr aus, musste man nun bei der Abrechnung feststellen, dass deutlich weniger Wasser, wie auch Abwasser benutzt wurde. Dies führte bei den Abwassergebühren mit -222 T €. und bei den Wassergebühren zu - 48 T €, was so nicht kalkuliert wurde. Da in beiden Regiebetrieben auch die Aufwendungen geringer ausfielen, stimmte zumindest die Kalkulationsgrundlage und die beiden Auflösungen aus dem Sonderposten, waren fast im Plansoll.

Die Kinderbetreuung brauchte am längsten, bis sich wieder ein Normalbetrieb einstellen konnte. Auch konnte man hier die angenommen Modelle so noch nicht wie gewohnt aus den Vorjahren wieder planbar realisieren. Hier kam es zu Mindererträgen von 8 T €.

Die Friedhofgebühren fielen zum Planansatz mit 20 T € deutlich geringer aus, was mit geringen Sterbezahlen zu tun hatte.

- Kostenersatzleistungen und -erstattungen:

Die Erträge für die Kostenerstattungen von Dritten (Land, Kreis, usw.) wurden um 279.327,26 € unterschritten. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutet dies eine Reduzierung um 19.085,65 €.

Dies ist hier allein mit 197 T € auf Kostenerstattungen auf das Land zurückzuführen. Hier wurden Erstattungen für die Projekte „Aktive Kernbereiche“ und „Zukunft Innenstadt“ vorgesehen, welche weiterhin jedoch noch einen zu hohen Planungsvorlauf hatten, sodass diese nur mit ca. 114.000 € deutlich geringer ausfielen. Auch wurde in der Planung leider nicht berücksichtigt, dass es sich hier nicht um Kostenerstattungen, sondern um Zuweisungen aus Bescheiden handelt und somit später in der Rubrik Erträge aus Zuweisungen des Landes verbucht wurde.

Beim Projekt Radwegebrücke Friedensstraße L3111 sollten ursprünglich schon im Jahr 2023 höhere Kostenerstattungen vom Land anfallen, jedoch konnte das Projekt viel später erst begonnen werden, was zu geringen Kosten auch auf der Aufwandsseite führte, was sich korrespondierend auch hier niederschlug. Allein hier konnte der Ansatz um ca. 31 T € nicht erreicht werden.

Die Kostenerstattungen von übrigen Bereichen mit 22 T € und anderen Kostenersatzleistungen z.B. für Reparatur von Hausanschlüssen blieben mit 27 T € unter ihrer eigentlichen Planung, was jedoch aber auch korrespondierend zu geringeren Aufwendungen führte.

- Steuern:

Die Steuererträge liegen im Jahr 2023 mit 422.678,07 € über dem Planansatz.

Für das Haushaltsjahr 2023 wurden keine Steuererhöhungen bei der Gewerbesteuer bzw. Grundsteuer B) eingeplant.

Aufgrund der extremen Einbrüche im Jahr 2020, ging man bei der Planung wie schon in den Vorjahren nun auch im Jahr 2023 von realistischen Planzahlen aus. Orientierungsdaten und Steuerschätzungen mussten wohl überlegt sein, da sowohl die Gewerbesteuer wie auch die Einkommensteueranteile sehr konjunkturabhängig sind. Keiner konnte vorhersehen, wie schnell sich die Wirtschaft und vor allem auf Dauer wieder erholen wird und ob es sich im Jahresverlauf nicht noch verschlechtern würde. Erst die Mai-Steuerschätzung 2023 vom Hessischen Finanzministerium prognostizierte für 2023 ein höheres Aufkommen an Einkommens- & Umsatzsteueranteile im Gegensatz zur den am 14. Oktober 2022 und der November-Steuerschätzung 2022, die als Grundlage für die Haushaltsplanung diente. Im 3. Quartal 2023 wurden mit der September-Steuerschätzung die Zahlen dann eigentlich erst richtig gewichtet und so konnte man auch für Lorsch feststellen, dass man gerade bei den Einkommensteueranteilen gar nicht so falsch lag.

Bei beiden Ertragsarten konnten am Ende des Jahres nur leichte Mindererträge festgestellt werden. Bei den Einkommensteueranteilen wurde ein Minderertrag in Höhe von 105.745,02 € erzielt. Auch die Umsatzsteueranteile konnten mit 10.606,13 € nicht ganz den Planansatz erreichen. Nach dem 1. Controllingbericht zum 30.04.2023 wurde für Lorsch eine halbe Million Mindererträge prognostiziert, was zu diesem Zeitpunkt eine Katastrophe darstellte, da man im Gegenzug für Flüchtlingscontainer gerade auch überplanmäßige Aufwendungen von 500.000 € abdecken musste. Ursprünglich erhoffte man sich nach den Vorjahren deutliche Zuwächse. Auch im 2. Controllingbericht mit Stichtag 30.08.2023 ging man immer noch von Einbußen von ca. 200.000 € aus. Umso erfreulicher, dass mit der Endabrechnung im Januar 2024, dann nur 105 T € schlussendlich fehlten.

Was die Gewerbesteuer anging, konnte man sich hier eigentlich nur ähnlich dem Vorjahr auf die Ortsfaktoren berufen. Man ging in der Planung für das Jahr 2023 mit 6,2 Mio. € aus. Dies bedeutet im Vergleich zum Vorjahr 5,4 Mio. €, eine Steigerung um 0,8 Mio. €.

Man hatte leider immer noch keine saubere Vorauszahlungsbasis, wie in den Vor-Corona Jahren musste darauf abzielen, dass die Wirtschaft schnell und stabil wieder Fahrt aufnimmt.

Entgegen allen Prognosen (Steuerschätzungen, Orientierungsdaten, eigenen Einschätzungen aufgrund Mitteilungen des Finanzamtes sowie Rücksprache mit Steuerberatern) entwickelte sich das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2023 deutlich positiver als erwartet. Jedoch musste man deutlich konstatieren und man muss sich im Nachhinein wirklich die Frage stellen, wie man ursprünglich für Lorsch bei den Orientierungsdaten auf ein Volumen von 8,5 Mio. € laut Orientierungsdaten hätte kommen sollen. Hätte man dies angenommen, hätte man sich böse verzoxt, denn 1,9 Mio. € Unterschied muss man erst mal statistisch widerlegen. Unterjährig konnte man sich freuen, dass der ein oder andere Nachzügler aus den Corona-Jahren noch nachveranlagt wurde und so den Planansatz steigerte. Auch blieben bis zum Ende hin hohe Erstattungen an Gewerbetreibende aus, sodass man sich über den positiv entwickelten Gewerbesteuerertrag freuen konnte. Zum Ende des Jahres konnten sogar Erträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von 6.641.338,14 € erzielt werden. Dies stellt zum Planansatz eine Steigerung von 441.338,14 € dar.

Von der Pandemie und den erst leichten Lockerungen wurde in den Vorjahren die Spielapparatesteuer sehr negativ beeinträchtigt. Hier konnte man im Jahr 2023 wiederum Mehrerträge von 78 T € im Vergleich zum Planansatz generieren. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen somit die Erträge um 45 T €.

Insgesamt ist festzustellen, dass im Vergleich zum Vorjahr die Steuern um 236.80,35 € gestiegen sind. Auch sehr erfreulich stellt sich die deutliche Steigerung zum Planansatz 2023 mit einer Erhöhung der Steuererträge um 422.678,07 €.

	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergebnis Vorjahr
Bezeichnung	2023	2023	2023	2022
Gemeindeanteil Einkommensteuer	10.511.272,00 €	10.405.526,98 €	105.745,02 €	9.819.436,72 €
Gemeindeanteil an der Kompensationszahlung des Bundes zum Ausgleich von Steuereinnahmen (Kinderbonus)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	38.491,44 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	806.049,00 €	795.442,87 €	10.606,13 €	782.797,86 €
Grundsteuer A	23.400,00 €	22.333,66 €	1.066,34 €	22.390,29 €
Grundsteuer B	2.613.000,00 €	2.631.024,01 €	-18.024,01 €	2.632.966,46 €
Gewerbsteuer	6.200.000,00 €	6.641.338,14 €	-441.338,14 €	7.482.662,49 €
Spielapparateststeuer	410.000,00 €	488.452,91 €	-78.452,91 €	443.305,33 €
Hundesteuer	81.500,00 €	83.780,50 €	-2.280,50 €	81.928,83 €
Summen	20.645.221,00 €	21.067.899,07 €	-422.678,07 €	21.303.979,42 €

Eine einmalige Kompensationszahlung des Bundes zum Ausgleich von Steuermindereinnahmen (Kinderbonus) wurde am 15.11.2022 in Höhe von 38.491,44 € an die Stadt Lorsch ausgezahlt. Hier versprach man sich als Kommune deutlich höhere Kompensationen, jedoch wurde hier ein Verteilerschlüssel ähnlich dem kommunalen Finanzausgleich angewandt und nicht die tatsächlichen Gebührenaufschläge der Kindergärten berücksichtigt. Weitere Kompensationszahlungen blieben für zukünftige Haushaltsjahre aus.

- Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen.

Die Erträge aus Zuweisungen konnten im Vergleich zum Planansatz um 361.624,95 € gesteigert werden. Dies bedeutet im Vergleich zum Vorjahr einen Zuwachs um 746.034,10 € was auf die gestiegene Schlüsselzuweisung von 2022 zu 2023 und eine einmalige Zuwendung für den Bau von Flüchtlingsunterkünften mit 235.585 € durch das Land zurückzuführen ist.

Unter dieser Position werden als wesentliche Posten die Schlüsselzuweisungen 7.715.487,00 €, die Zuweisungen des Landes 1.726.819,78 € und die Zuweisungen der Gemeinden 263.710,94 € verbucht.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land konnten im Vergleich zum Planansatz 337 T € Mehrerträge erzielt werden. Hier entfallen ca. 117 T € aus Zuweisungen für Aktive Kernbereiche, Zuweisungen aus Lokaler Ökonomie und für Zuweisungen aus dem Zukunftspaket Innenstadt. Im Zuge der Flüchtlingsdirektzuweisung konnte ein Vertrag mit dem Land Hessen für eine Zuwendung für temporäre Unterbringungen von Flüchtlingen eingegangen werden, welcher für den Bau von Containerlösungen eine Höchstzuwendung in Summe von 237 T € vorsieht. Im Bereich der Kultur konnte ein Preisgeld von 15.000 € als Landessieger für das Projekt Innenstadtzauber entgegengenommen werden, was so nicht im Haushalt geplant war. Die weiteren Zuschüsse sind auf den Kindergartenbereich Produkt 0611 zurückzuführen, wo aufgrund von höheren Betreuungspauschalen im Rahmen der Kifög-Gelder höhere Zuschüsse ausgezahlt wurden.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden konnte im Vergleich zum Vorjahr ein Mehrertrag in Höhe von 103.648,44 € erzielt werden. Dies ist auf die vielen Integrationskinder zurückzuführen, welche nun im Jahr 2023 mit 32 T € über Plan waren. Ebenfalls konnten durch die Direktzuweisung von Flüchtlingen Mehrerträge in Höhe von 60 T € beim Produkt 0510 erzielt werden.

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, aus Investitionszuschüssen und -zuweisungen, sowie aus Investitionsbeiträgen

Hier ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 4.478,46 € gegenüber dem Planansatz.

Mehrerträgen von Auflösungen der Sonderposten für Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen stehen Mindererträge für die Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenausschlag Wasser & Abwasser entgegen.

- Sonstige ordentliche Erträge

Diese Erträge fielen 69.822,94 € höher aus als geplant.

Die Erträge aus der Herabsetzung & Auflösung von Rückstellungen resultieren hauptsächlich durch den Tod eines ehemaligen Beamten, welcher sich hier durch die Auflösung der Pensionsrückstellung (115.716 €) & Beihilferückstellung (26.223 €) widerspiegelt.

Die Konzessionen für Strom und Gas lagen mit 60.465,69 € unter dem Planansatz.

Bei der Beurteilung der Wertberichtigung zum Vorjahr konnten Erträge aus der Herabsetzung der Wertberichtigung in Höhe von 1.386,95 € erzielt werden.

Für das Jahr 2023 wurden zusätzliche Erträge aus der Abwicklung von Baumaßnahmen mit 22.948 € eingeplant. Diese Maßnahmen wurden im Jahr 2023 noch nicht fertig gestellt, sodass noch keine Ökopunkte in Anspruch genommen wurden.

In Summe konnten 19.222,93 € an Erträgen für Schadenersatzleistungen erzielt werden. Diese teilen sich auf in einen Mangel bei einem Kanalschaden, ein Vandalismusschaden im Schwimmbad, sowie mehreren Beschädigungen von Pollern, Blumenkübeln, Zäunen und Verkehrszeichen im Stadtgebiet.

- Finanzerträge

Die Finanzerträge lagen mit 18.015,01 € über dem erwarteten Soll.

Beim Konto 5761000 Erträge aus Säumniszuschlägen wurde mit 30.000 € geplant, jedoch schloss das Konto mit 45.606,91 € ab, was auf zwei, drei große Säumniszuschläge bei Mahnungen und Vollstreckungen bei der Gewerbesteuer zurückzuführen ist.

Beim Konto 5712000 Zinsen von Sparkassen konnten im Monat Dezember noch Tagesgeldzinsen in Höhe von 22.100 € erwirtschaftet werden, was so nicht eingeplant war. Erst im Spätjahr entwickelte sich die europäische Finanzpolitik sehr rasch, was sich positiv auf die Zinsen auswirkte und so auch wieder Tagesgeldzinsen zu erzielen waren. Da die Liquidität der Stadt Lorsch noch sehr gut aussah, legte man ein festes Kontingent von 4 Mio.€ bei einem Tagesgeldkonto 35 an, um so sichere Tagesgeldzinsen zu erzielen.

Die nicht eingeplanten Zinsen von den Tagesgeldern konnten somit die eingeplanten Zinsen aus einer nicht durchgeführten Ausleihung somit ausgleichen. Ursprünglich dachte man, dass man eine Ausleihung im Rahmen des sozialen Wohnungsbaus schon im Jahr 2023 realisieren könnte, jedoch aufgrund des hohen Planungsaufwandes musste das ganze Projekt noch verschoben werden.

Erläuterung des außerordentlichen Ergebnisses:

Außerordentliche Erträge:

Im Vergleich zum Planansatz lag man hier mit ca. 218.000 € darunter. Hierbei ging man ursprünglich davon aus, dass man im Jahr 2023 noch ein Gewerbegrundstück in der „Ludwig-Erhard-Straße“ und noch weitere Grundstücke im Bereich der „Lagerhausstraße“ im Zusammenhang mit dem Sozialen Wohnungsbau verkaufen würde.

Das Projekt in der Lagerhausstraße steht im Zusammenhang mit Abriss von Bestandsgebäuden, Ankauf von Grundstücken und auch vielen planerischen Umstände, sodass dies ein Prozess über einen längeren Zeitraum in Anspruch nimmt, welcher jedoch begonnen wurde, sich aber noch in die nächsten Jahre fortführen wird.

Das letzte Gewerbegrundstück in der Ludwig-Erhard-Straße konnte mangels Nachfrage noch nicht verkauft werden.

Die wesentlichen Positionen bei den ausgeführten außerordentlichen Erträgen sind:

Verkauf von zwei unbebauten Grundstücken:

Kaufpreiszahlung Flur 3 Nr. 47/1, Lise-Meitner-Straße (Teilfläche)	5.950,00 €
Kaufpreiszahlung Flur 3 Nr. 43/3, Friedhofstraße	23.870,00 €
Gesamterlöse:	29.820,00€

Die Abgänge der Restbuchwerte sind auf zwei Grundstücke zurückzuführen, welche in Summe 2.215,20 € betrafen. Die Ausbuchung der Grundstücke durch Verkäufe mit einer Summe von 29.820,00 € erzielten Gewinne in Höhe von 27.604,80 €.

Im Zuge einer vereinfachten Bauland-Umlegung wurden zwei Grundstücke im Verfahrensgebiet Friedhofstraße/Lise-Meitner-Straße an die Entwicklungsgesellschaft Lorsch mbH verkauft. Die Ausgleichzahlung wurde schon im Jahr 2021 vorgenommen, jedoch konnten erst im Jahr 2023 nun alle grundbuchrechtlichen Themen final abgeschlossen werden. Somit wurde der Ertrag von erhaltene Anzahlungen Konto 4870200 auf das Konto 5910000 Grundstücksverkäufe umgebucht.

Im Zuge der Grenzregelung der K31 wurde im Verfahrensbereich Im Esel 2 der Stadt ein Minderanteil zugeteilt, sodass es hier zu einer außerplanmäßigen Abschreibung in Höhe von 202,80 € kam.

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800 € konnten Mehrerträge erzielt werden. Der Abgang resultiert aus der Ausbuchung eines gebrauchten Baggers auf dem Friedhof, welcher zu einem Erlös in Summe von 7.000 € verkauft wurde.

Bei den Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen unter 800 € wurde eine alte Motorsäge von der Feuerwehr von einer Firma in Zahlung genommen und für den Restwert wurde ein Betrag von 75,01 € erstattet.

Periodenfremde Erträge entstanden in Höhe von 122.593,70 €. Diese setzen sich aus Erträgen für Leistungen aus Vorjahren mit 20.145,13 € und der Wiedersollstellung von Forderungen in Höhe von 102.448,57 € für Mieten, Kindergartengebühren und hauptsächlich Gewerbesteuer zusammen. Teilweise wurden die Wiedersollstellungen aufgrund von Ablauf der Niederschlagung neu gemahnt und vollstreckt bzw. gleich auch wieder wertberichtigt.

Entwicklung der wesentlichen Aufwandspositionen des Gesamthaushaltes im Haushaltsjahr 2023 (siehe auch Ergebnisrechnung):

Ordentliche Aufwendungen:

- **Personalaufwendungen:**

Beim Personal verringerten sich die Aufwendungen gegenüber dem Planansatz um 269.777,47 €. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutete dies jedoch eine Steigerung um 650.737,78 €. Im Rahmen der Deckungskreisbuchungen innerhalb der Personalaufwendungen wurden die Aufwendungen benutzt, um die erhöhten Versorgungsaufwendungen aufgrund von Pensions- & Beihilferückstellungen auszugleichen. Einsparungen wurden erzielt durch spätere Besetzungen oder teilweise wurden Stellen noch gar nicht besetzt. Durch Kündigungen von Mitarbeiter*innen entstand zwischen dem Austritt aus dem Beschäftigungsverhältnis und der Wiederbesetzung der Stellen eine Zeitspanne, die zu Einsparungen bei den Personalausgaben führte. Weitere Minderungen ergeben sich aus der Reduzierung von Arbeitszeiten. Gerade im Bereich der Kinderbetreuung fällt es immer schwerer die nötigen Stellen adäquat und mit zeitlichem Versatz zu besetzen. Der Markt ist so schnelllebig und führt bei allen Kommunen zu enormen Engpässen.

- **Versorgungsaufwendungen**

Die Versorgungsaufwendungen konnten im Rahmen des Personaldeckungskreises ausgeglichen werden. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Versorgungsaufwendungen um 199.248,18 € erhöht.

Bei der Haushaltsplanung 2023 wurde von einer Zuführung für Pensionsrückstellungen in Höhe von 376.649 € und 14.571 € bei den Zuführungen für die Beihilferückstellungen ausgegangen. Die Berechnung der Versorgungskasse schloss mit einem Betrag von 328.414 € für beide Rückstellungen ab. Bei den Versorgungsumlagen sah es anders aus. Bei der Planung ging man noch von 326.905 € aus, was tatsächlich zum Ende des Jahres mit 367.700,56 € abgerechnet wurde.

Die Berechnungen der neuen Beamtentafeln nach dem Modell 2018 werden zukünftig hier hohe Zuführungen auslösen.

- **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:**

Hier ergaben sich Einsparungen in Höhe von 1.262.397,36 € gegenüber dem Planansatz. Die Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen beliefen sich insgesamt auf 9.424.353,46 €. Im Vergleich zum Vorjahr eine Erhöhung um 1.497.534,83 €

Die größten Aufwandspositionen waren:

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Fremdleistungen für Erzeugnisse	487.204,20 €	464.171,68 €
Mieten, Pachten	536.513,88 €	229.053,33 €
Instandhaltung Gebäude	818.172,60 €	244.093,77 €
Instandhaltung Sachanlagen	1.431.520,38 €	1.278.805,33 €
Sonstige bezogene Leistungen	865.394,64 €	930.783,03 €
Inanspruchnahme von Diensten	360.689,16 €	375.739,75 €
Fremdinstandhaltung Eigenbetrieb	1.942.529,93 €	1.695.921,92 €

Die gestiegenen Rohstoffpreise und die Störungen bei den Lieferketten führten zu deutlichen Preissteigerungen, was sich beim Materialeinkauf innerhalb der Sach- und Dienstleistungen auswirkten und so das laufende Ergebnis beeinflussten.

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Strom	624.740,09 €	271.827,90 €
Gas	90.992,79 €	41.674,48 €
Hilfsstoffe	170.028,49 €	140.616,97 €

Jedoch viel mehr spielen hier die Einsparungen bei den Instandhaltungen für Gebäude, Außenanlagen und Infrastrukturvermögen, wie die Fremddienstleistungen vom Eigenbetrieb und die Inanspruchnahme von Diensten für Planungsleistungen und Gutachten die größte Rolle.

Nach den Coronajahren 2020 - 2022 wurde von vielen Seiten gerade im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sehr vorsichtig und nachhaltig agiert.

Nach der Genehmigung des Haushaltes 2023 wurden hier die meisten Einsparungen und Kürzungen gesehen, welche man den immer noch vakanten Ertragsaussichten hätte gegenüberstellen können. Jedoch kamen nun im Jahr 2023 neue schwierige Aufgaben auf die Behörden hinzu. Die Flüchtlingskrise zeigte schnell auf, dass der Immobilienmarkt wie leergeblasen schien. Notunterkünfte und Zwischenlösungen für temporäre Nutzungen wurden gesucht. Zwischen Februar und Juni 2023, gab es im gesamten Stadthaus eigentlich nur ein Thema . Ämterübergreifend wurde versucht die Flüchtlingskrise innerhalb der Kommune zu bewältigen. Strategische Entscheiden mit weitreichenden Folgekosten mussten vermieden werden. Deshalb kam man schnell auch nur auf eine Containerlösung zurück. Ein zusätzliches Grundstück wurde angekauft, die Infrastruktur musste in der Lagerhausstraße mit Wasser-, Kanal- und Stromarbeiten schnellstens vorbereitet werden. Der Eigenbetrieb wurde für die Geländearbeiten und die Streifenfundamente kurzerhand eingebunden. Die Zeit lief davon und alle Parteien mussten an einem Strang ziehen.

So wurden viele Maßnahmen bewusst zurückgestellt und andere so priorisiert, dass diese nach Notwendigkeit abgearbeitet wurden. Jedoch nach dem 1. Controllingbericht zum 30.04.2023 konnte man hier auch feststellen, dass es wohl auch noch zu zusätzlichen Ertragsausfällen kommen könnte aufgrund der gesunkenen Einkommensteueranteile, sodass man hier bei den Sach- und Dienstleistungen definitiv größere Einsparungen vornehmen musste.

Innerhalb der Sach- und Dienstleistungen wurden alle Projekte größer 5.000 € überprüft und ggfs. zur Deckung für etwaige überplanmäßige Aufwendungen für die Flüchtlingswohnanlage herangezogen. Sollten noch Ertragseinbrüche dazukommen, müssten weitere Streichungen folgen. Zusätzlich erreichten die Stadt Lorsch die neusten Prognosen aus der 51. Kindertagesstätten-Bedarfsplanung, welche sich ebenfalls als negativ herausstellten. Aufgrund steigender Integrationsmaßnahmen verringerten sich automatisch auch die genehmigten Betreuungsplätze. Zusätzlich kamen täglich auch neu Kinder von Flüchtlingsfamilien hinzu. Um den Rechtsanspruch zu gewährleisten, musste kurzerhand aus dem nichts auch hier eine Containerlösung neben dem eigentlichen Kindergarten „In der Dieterswiese“ zusätzlich errichtet werden. Auch hier hat man sich für eine überplanmäßige Aufwendung für die Errichtung von zwei Übergangsgruppen zur U3-Betreuung entschieden, welche durch eine gemietete Containerlösung realisiert werden konnte.

In Summe mussten nun Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 678.603,18 € gefunden werden. Zusätzliche 272.000 € sollten durch Erträge wieder gedeckt werden.

Folgende Maßnahmen wurden zur Deckung mit den verfügbaren Mitteln aus den Produkten 0125 „Liegenschaftsabteilung“ - Sachkonto 6161000 (301.000 € - Abriss Lagerhausstraße), Produkt 0435 „Welterbe Areal Kloster Lorsch“ Sachkonto 6161000 (80.000 € - Abbruch IM Klosterfeld 15), Produkt 1010 „Bauen und Grundstücksordnung“ - Sachkonto 7128000 (5.000 € Förderprogramm Baum & Strauch), Produkt 1020 „Denkmalschutz“ - Sachkonto 6161000 (15.000 € - Kreuz Nibelungenstraße), Produkt 1210 „Unterhaltung Beleuchtung der Straßen“ - Sachkonto 6165000 (230.000 €- Brückenunterhaltung), Produkt 1310 „Öffentliches Grün“ - Sachkonto 6179000 (10.000 € - Planung Brunnen Stadthaus) sowie dem Produkt 0611 „Kinderbetreuung“ - Sachkonto 6161000 (38.000 € Fußböden + Bäder Kiga Kunterbunt) herangezogen.

Zum Glück haben sich im Laufe des Jahres die Einkommensteueranteile und Gewerbesteuer wieder erholt, sonst hätte es noch weitere Einsparmaßnahmen hätte geben müssen.

Diese Maßnahmen führten jedoch grundsätzlich dazu, dass kein normaler Ablauf gewährleistet war, sodass mit vielen anderen Maßnahmen erst spät im Jahr begonnen wurde, da mit geballter Kraft an beiden Containerlösungen mit höchster Priorität gearbeitet wurde.

Bei den Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäuden wurden 818.172,60 € verausgabt. Dies allein führte zu Minderaufwendungen in Höhe von 187.075,68 €.

Im Produkt 0125 Liegenschaften konnten 301.000 € eingespart werden, jedoch wurde diese Maßnahme Abriss in der Lagerhausstraße zwecks Deckung für die Containeranlagen benutzt. Die Maßnahme Lagerhausstraße konnte im Jahr 2023 unabhängig eh noch nicht ausgeführt werden, sodass die Mittel zusätzlich auch im Jahr 2024 wieder eingeplant wurden.

Zusätzlich Einsparungen bei den Liegenschaften konnten keine vorgenommen werden, da unterjährig unvorhergesehene Maßnahmen, wie die Putzarbeiten am Haus der Vereine und der Austausch des Brenners im Giebauer Haus kompensiert werden mussten.

Auch konnten Instandhaltungen bei städtischen Liegenschaften und städtischen Kleingrundstücken kostengünstiger durchgeführt werden.

Beim Kindergarten Kunterbunt standen Bodenbelagsarbeiten mit 60 T € und die Sanierung der Bäder mit 40 T € an. Die Bodenbelagsarbeiten konnten mit ca. 40 T € deutlich günstiger vollzogen werden. Bei den Bädern wurde ein Bad priorisiert, die restlichen Mittel wurden zwecks Deckung der Container benötigt. Das zweite Bad wurde im Haushaltsjahr 2024 wieder neu eingeplant.

Bei den Spielplätzen wurden an Instandhaltung ca. 5 T benötigt (Einsparung 15 T €), beim Museum ca. 5 T € (Einsparung 15 T €), beim Schwimmbad ca. 59 T € (Einsparung 22 T €) und beim Friedhof ca. 13 T € (Einsparung 17 T €).

Im Bereich des Welterbeareals sollte der Abbruch des Anwesens Im Klosterfeld 15 - Scheune mit 190.000 € begonnen werden. Hier mussten erst notwendige Gutachten erfolgen und eine Abrissgenehmigung eingeholt werden, sodass die Maßnahme teilweise mit 14.451,21 € im Haushalt 2023 umgesetzt werden konnte, welche aus den Rückstellungen aus dem Masterplan Weltkulturerbe in Anspruch genommen wurden und der Abriss des Wohnhauses im Haushaltsjahr 2024 neu eingestellt wurde. Von der Maßnahme wurden 80.000 € zur Deckung für die Flüchtlingscontainer gedeckt, die restlichen ca. 95 T € konnten im Jahr 2023 eingespart werden.

Bei der Kläranlage wurde die Maßnahme Dachsanierung mit 90.000 € aufgrund der Fülle von Aufgaben und laufenden Baumaßnahmen im Jahr 2023 nicht mehr ausgeführt. Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 wieder neu eingestellt, sodass hier 90.000 € eingespart werden konnten.

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet, da keine Erkenntnisse oder Angaben durch die jeweiligen Produktverantwortlichen hinsichtlich einer Beschlussfassung für den Magistrat vorgelegt wurden.

Für Dienstleistungen durch den Eigenbetrieb Stadtbetriebe wurden in Höhe von 1.942.529,93 € beglichen. Diese fielen mit 123.470,07 € deutlich geringer als geplant aus. Der Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch hatte zusätzlich mit vielen Krankheitsausfällen im Haushaltsjahr 2023 zu kämpfen und auch hier konnten ähnlich wie bei der Stadt Lorsch vorhandene frei gewordene Stellen noch nicht zeitnah besetzt werden, was sich bei der Produktivität und der Weiterberechnung widerspiegelte.

Eine weitere Abweichung ergab sich bei dem Konto 6179000 „Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen“ mit Minderaufwendungen in Summe von 289.081,82 €. Hierunter fallen die Planungskosten für die Radwegebrücke Friedensstraße L 3111 mit Einsparung von ca. 25.000 € (Produkt 1210), welche aber dann wieder im Jahr 2024 eingestellt wurden. Ebenfalls fallen hier auch die Klärschlamm Entsorgungskosten darunter, welche beim Produkt 1160 Entwässerung verbucht wurden. Hierbei konnten Einsparungen in Höhe von 117 T € erzielt werden.

Im Bereich Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Konto 6165000 wurde der Ansatz fast komplett ausgeschöpft. Im Bereich Straßen konnten Einsparungen in Höhe von ca. 230.000 € bei der Brückensanierung vorgenommen werden, welche jedoch zwecks Deckung für die Container-Maßnahmen benutzt wurden.

Bei den Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten konnten im laufenden Haushaltsjahr Einsparungen in Höhe von 117.814,15 € vorgenommen werden.

Im Bereich der Förderprogramme Aktive Kernbereiche (82 T €), Zukunft Innenstadt (5 T €) und Lokale Ökonomie (10 T €) konnten die verschiedenen Konzepte, Studien und Fachbeiträge wegen der Vielzahl der Aufgaben und der erschwerten Abstimmung aller Beteiligten in den einzelnen Projekten noch nicht angegangen werden. Die betrifft vor allem die Produkte 0910 Räumliche Planung und 1510 Wirtschaftsförderung.

Beim Regiebetrieb Wasser - Produkt 1130 wurden im Jahr 2023 keine Einstellungen in den Sonderposten Gebührenaussgleich Wasser vorgenommen. Letztes Jahr mussten hier noch 30.067,39 € eingestellt werden. Im Haushaltsjahr 2023 schloss der Regiebetrieb negativ ab, wie schon in der Planung kalkuliert und es folgte eine Auflösung aus dem Sonderposten.

Beim Regiebetrieb Abwasser Produkt 1160 wurden im Jahr 2023 ebenfalls keine Einstellungen in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abwasser vorgenommen. Letztes Jahr mussten hier noch 276.302,09 € eingestellt werden. Im Haushaltsjahr 2023 schloss der Regiebetrieb negativ ab, wie schon in der Planung kalkuliert und es folgte eine Auflösung aus dem Sonderposten.

- Abschreibungen:

Die Abschreibungen setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
Abschreibungen auf Sachanlagevermögen:	2.681.015,43 €	2.553.505,35 €
Abschreibungen auf Forderungen (Uneinbringlichkeit):	38.931,72 €	47.970,95 €
Pauschalwertberichtigung	338.854,35 €	33.625,63 €
Gesamt:	3.058.801,50 €	2.635.101,93 €

Im Jahr 2023 wurden aufgrund Beschlüsse durch die Stadtverordnetenversammlung Abschreibungen auf Forderungen wegen Erlasse aufgrund der Coronakrise in Höhe von 3.120,00 € ausgebucht. Dies betraf ein Erlass für Sondernutzungsgebühren der Außengastronomie. Für die Verbuchung wurde ein spezielles Unterkonto 6671010 gewählt, um die Auswirkungen aufgrund der Coronakrise besser aufzuzeigen.

Im Vergleich zum Vorjahr fielen die Forderungen wegen Uneinbringlichkeit geringer aus, was auf die Niederschlagungen und Forderungsausbuchungen zurückzuführen ist.

In Summe hat sich die Pauschalwertberichtigung vom Jahr 2022 mit 271.235,88 € zum Jahr 2023 mit 608.703,28 € um 337.467,40 € erhöht.

Zum einen ist man hier der Teilansicht des Revisionsamtes Kreis Bergstraße gefolgt, sollte ein Schuldner über mehrere Jahre schon mit 100 % Ausfallwahrscheinlichkeit belegt sein, sollte dies auch auf aktuelle Forderungen strenger geprüft werden und auch hier mit einem höheren Wertausfall belegt werden. Des Weiteren wurden bei einigen Schuldnern aus dem Gewerbesteuerbereich nach der Corona-Pandemie, individuelle Wertberichtigungen vorgenommen, da hier detailliertere Informationen zum Zeitpunkt der Erstellung der Schlussbilanz vorlagen, was eine deutliche Abweichung der Bewertungsstaffel im Hinblick auf das tatsächliche Bild ausmachen würde und so eine Verzerrung darstellt. Da die Betrachtung jedes Jahr neu geprüft wird, können neuere individuelle Erkenntnisse im Jahr 2024 zu einem ggfs. schlechteren oder verbesserten Ergebnis der Wertberichtigung führen.

Die Wertberichtigungen führten zu einer Überschreitung des Deckungskreises Abschreibungen, während der Jahresabschlussarbeiten. Es handelt sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge, die sich rein auf die Ergebnisrechnung auswirken. Innerhalb der Ergebnisrechnung kann der Mehraufwand von 191.103,50 € über andere Deckungskreise und den Grundsatz der Gesamtdeckung aufgefangen werden. Dies wird dem Magistrat gemäß §100 Abs. 4 HGO bei der Feststellung gesondert zur Kenntnis gegeben.

Die Abschreibungen auf Sachanlagen haben sich um 127.510,08 € zum Vorjahr gesteigert. Dies ist vor allem auf das Pumpwerk Ostsammler und die weiterführenden Gehwegsanierungen zurückzuführen.

- Zuweisungen, Zuschüsse und besondere Finanzaufwendungen:

Für Zuweisungen und Zuschüsse wurden 4.446.283,09 € aufgewandt.

Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz liegen diese mit 225.320,22 € unter dem Planansatz.

Bei den Abrechnungen für die einzelnen Kindergärten mit den jeweiligen Trägern, konnte man feststellen, dass das Ergebnis bei den einzelnen Kindergärten sich wieder an den Vorcoronajahren orientierte.

Verglichen mit dem Vorjahresergebnis ist festzustellen, dass der Zuschussbedarf im Jahr 2023 mit 920.522,14 € deutlich höher ausfällt.

Ursächlich sind hierbei die besonderen Coronaumstände der letzten beiden Jahre, welche so nicht prognostiziert werden konnten. Von Schließungen und Kontaktbeschränkungen in den Kindergärten, über Einrichtung von Notgruppen mit unterschiedlicher Personaldecke bis hin zu Erlass/Teilerlass von Gebühren wurde dies auch von Trägern unterschiedlich gehandhabt, was sich sowohl auf der Ertrags- wie auch auf der Aufwandsseite so nicht planen ließ und für die Fortschreibungen der Kosten effektiv wichtig wäre, da die Kosten an die Bedarfsstunden oftmals gekoppelt sind.

Bei den kirchlichen Kindergärten Produkt 0614 wurden 80.809,40 € weniger ausgezahlt. Die privaten Kindergärten Produkt 0613 fielen mit 31.501,05 € kostenintensiver aus. Der Mehrbedarf konnte innerhalb des Deckungskreises gedeckt werden. Hier machte sich nun auch die Inbetriebnahme der Containerlösung - Kita Morgentau bemerkbar, welche in der Planung so gar nicht vorgesehen war. Im zweiten Halbjahr wurde kurzerhand entschieden, dass man auch hier um den steigenden Betreuungszahlen gerecht zu werden eine Containerlösung neben dem Kindergarten Wiesenkinder für die Errichtung von zwei Übergangsgruppen zur Ü3-Betreuung Platz zu schaffen. Auch hier wurde eine überplanmäßige Aufwendung beschlossen, damit dies auch kurzfristig realisierbar war.

Die Stadt Lorsch bot im Haushaltsjahr 2023 verschiedene Förderprogramme an, welche jedoch noch nicht so nachgefragt wurden. Das Förderprogramm „Baum und Strauch“ wurde beim Produkt 1010 mit 10.000 € eingestellt und nur 659,45 € wurden abgerufen. Gleiches gilt für das Förderprogramm „Lorsch blüht auf“, welches beim Produkt 1410 mit 15.000 € verankert wurde, jedoch nur 4.700 € zur Auszahlung kamen.

Beim Produkt 0810 Sportförderung wurden die kompletten 635.887 € an Zuschuss an den Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“ geleistet, da nun der Eigenbetrieb die Zinsen und Tilgung aus den aufzunehmenden Krediten tilgen musste und auch die Baumaßnahme nun gut vorangeschritten ist, sodass hier die geplanten Kosten nun nach und nach anfallen werden.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 14.05.2020 wurde beim Produkt 0432 Stadtfeste und beim Produkt 0430 Heimat und Kultur jeweils ein neues Sachkonto 7128010 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche –Kommunale Coronahilfe- gebildet. In diesem Konto werden die Mittel verbucht, die aufgrund der Absage von kommunalen Veranstaltungen aufgrund der Corona-Verordnungen nicht durchgeführt werden konnten.

Vom Haupt- und Finanzausschuss wurden im 2. Halbjahr 2020 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr übertragen wurden. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 46.270 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden diese Konten nach oben beschriebener Praxis fortgeführt.

Die monetären Aufwendungen aus dem Produkt 0432, die nicht durch Erlöse gedeckt sind, wurden auch im Jahr 2021 in diese Konten überführt. Dies betraf die geplanten Aufwendungen für den Frühlingsmarkt, die Kerb light und die Weihnachtsbaumallee. Ferner wurden die nicht durch Erlöse gedeckten Aufwendungen aus dem Produkt 0430 für folgende Maßnahmen: Beteiligung Welterbetag, Birkengartenfestival, Lesestadt, Fahrten in Partnerstädte, Maßnahmen der Partnerschaft und die Jumelage 2021 ebenfalls überführt. Für die Schäslong-Session, das Jugendkino und die 30 Jahre Unesco-Feier gilt gleiches.

Vom Haupt- und Finanzausschuss wurden unterjährig im Jahr 2021 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte wie z. B. den Lorsch Sommerpark, die Kerwe-Light, die Lorsch Sommerbühne, Schokoklostertaler und die Stadt der Lichter bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr 2022 übertragen wurde. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 87.441,69 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Haushaltsjahr 2022 wurde am 08. Februar über die weitere Vorgehensweise beraten und eine Fortsetzung beschlossen. Die monetären Aufwendungen aus dem Produkt 0430, die nicht durch Erlöse gedeckt sind, wurden auch im Jahr 2022 in diese Konten überführt. Folgende Maßnahmen sind hier zu nennen: Schässlong-Session, Beteiligung Internationaler Tag des Denkmals, Kinder- und Jugendveranstaltungen, Städtische Fahrten in die Partnerstädte, ITB und die Jumelage 2022.

Vom Haupt- und Finanzausschuss und der Stadtverordnetenversammlung wurden unterjährig im Jahr 2022 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte wie z.B. Ukraine-Aktions-Tag, „Lorsch sagt Danke Veranstaltung“, Marketingaktionen an Kerwe und Abend der Lichter, Offensive Innenstadt-Anwerbung und die Durchführung der Allee der Weihnachtsbäume bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr 2023 übertragen wurde. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 102.100,23 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Jahr 2023 wurden unterjährig nur drei Bereitstellungsbeschlüsse aus den kommunalen Coronahilfen bewilligt. Es handelt sich hierbei um Förderzuschuss aus dem Förderprogramm „Offensive Innenstadt“, die Bereitstellung für zusätzliche kommunale Mittel im Zusammenhang mit dem Preisgeld und der Durchführung des Lorsch'schen Innenstadtaubers was mit der Teilnahme beim hessischen Landeswettbewerb „Ab in die Mitte“ zusammenhängt und für die Fortführung des Konzeptes „Stadt der Lichter“ wurden finanzielle Mittel freigegeben. In Summe kam es zu einem Verbrauch von Mitteln im Jahr 2023 in Höhe von 12.553,65 €. Die Summe der Coronahilfen beläuft sich somit am Ende des Jahres 2023 auf **89.546,58 €**, welche in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen:

Die Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen schlossen mit 14.565.532,31 € ab. Die Steuerumlagen lagen im Haushaltsjahr alle im Plansoll.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umlagen um 1.458.119,57 € gestiegen.

	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergebnis Vorjahr
Bezeichnung	2023	2023	2023	2022
Kreisumlage	8.274.797,00 €	8.273.868,00 €	929,00 €	7.303.230,00 €
Schulumlage	5.395.010,00 €	5.394.408,00 €	602,00 €	4.761.567,00 €
Abwasserabgabe	31.000,00 €	28.622,08 €	2.377,92 €	29.875,10 €
Gewerbesteuerumlage	542.500,00 €	535.721,55 €	6.778,45 €	624.597,75 €
Umlage zur Starken Heimat Hessen - Heimatumlage	337.125,00 €	332.912,68 €	4.212,32 €	388.142,89 €
Summen	14.580.432,00 €	14.565.532,31 €	14.899,69 €	13.107.412,74 €

- Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Zinsaufwendungen lagen mit 49.770,30 € unter dem Planwert. Im Vergleich zum Vorjahr fielen diese mit 1.436,03 € geringer aus.

Die Minderaufwendungen sind auf die Bankzinsen für Planung zurückzuführen, da keine neuen Kredite im Haushaltsjahr 2023 aufgenommen wurden.

Außerordentlichen Aufwendungen

Die außerordentlichen Aufwendungen setzen sich aus den folgenden wichtigsten Positionen zusammen:

- Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen 9.364,80 €
- Periodenfremde Aufwendungen 54.766,85 € (Auszahlungen aus Vorjahren)

Die außerplanmäßigen Abschreibungen beruhen auf noch vorhandene Restbuchwerte bei Straßen, Gehwegen, Kanal- & Wasseranschlussleitungen, sowie einem unbebauten Grundstück.

Die periodenfremden Aufwendungen in Höhe von 54.766,85 € betreffen 3 wesentliche Positionen. Das Produkt 0613 private Kindertagesstätten mit einem Kostenausgleich für das Jahr 2021 nach § 28 Abs. 2 HJKB an den Eigenbetrieb der Stadt Bensheim für Kinder, welche eine Kindertagesstätte in Bensheim besucht haben mit 27.280,37 €. Beim Produkt 0221 Ordnungsaufgaben werden noch Leistungen der Stadt Bensheim für Gefahrgut aus der interkommunalen Zusammenarbeit aus den Abrechnungen 2020 & 2021 mit 7.908,24 € abgerechnet. Für den kommunalen Pflanzenabfall wurden für die Jahre 2020 & 2021 durch den ZAKB 19.578,24 € in Rechnung gestellt.

Die außerplanmäßige Abschreibung auf Finanzanlagen im Vorjahr, welche in Höhe von 1.774.098,51 € aufschlugen, betraf die einmalige Anpassung des Beteiligungswertes des Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“.

Erläuterungen zur Finanzrechnung

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

Die Finanzrechnung wurde für den Jahresabschluss 2023 nach der direkten Methode berechnet. Sie betrachtet insbesondere

- Den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Den Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit sowie
- Den Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Anfang der Periode werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand am Ende der Periode summiert. Der Finanzmittelbestand gemäß der Finanzrechnung stimmt mit dem Stand der Bankkonten überein.

Eine ausführliche Erläuterung der Finanzrechnung erfolgt im Rechenschaftsbericht.

Finanzentwicklung 2023

Die Entwicklung des Finanzmittelbestandes der Stadt Lorsch für 2023 lässt sich der nachfolgenden Übersicht entnehmen:

Finanzmittelbestand am 01.01.2023	12.486.424,97 €
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.161.637,75 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.549.750,06 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmittel	729.481,45 €
Summe Einzahlungen	40.440.869,26 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.063.244,65 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.434.648,31 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-1.229.225,05 €
Auszahlungen aus fremden Finanzmittel	-755.744,91 €
Summe Auszahlungen	- 44.482.862,92 €
Saldo aus Ein- u. Auszahlungen (Zahlungsmittelabfluss)	- 4.041.993,66 €
Finanzmittelbestand am 31.12.2023	8.444.431,31 €

Der Finanzmittelbestand hat sich im Jahr 2023 um 4.041.993,66 € zum Anfangsbestand reduziert. Der fortgeschriebene Planansatz lag bei einem Finanzmittelüberschuss am Ende des Jahres von 1.234.631,83 €. Somit lag man 7.209.799,48 € über dem fortgeschriebenen Planansatz und somit auch 1.576.883,69 € unter dem ursprünglichen Haushaltsansatz 2023 in Höhe von 10.021.315 €.

Die Gegenüberstellung von Planansatz und Ergebnis zeigt folgende Entwicklung:

	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergebnis Vorjahr
	2023	2023	2023	2022
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.387.089,74 €	38.161.637,75 €	-774.548,01 €	36.878.492,62 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.601.447,22 €	1.549.750,06 €	2.051.697,16 €	2.023.686,45 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.600.000,00 €	0,00 €	3.600.000,00 €	0,00 €
Einzahlungen aus fremden Finanzmittel	0,00 €	729.481,45 €	-729.481,45 €	954.533,25 €
Summe Einzahlungen 2023	44.588.536,96 €	40.440.869,26 €	4.147.667,70 €	39.856.712,32 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 37.260.443,97 €	- 35.063.244,65 €	-2.197.199,32 €	- 31.037.263,91 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 17.299.991,16 €	- 7.434.648,31 €	-9.865.342,85 €	- 7.016.757,04 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.279.895,00 €	- 1.229.225,05 €	-50.669,95 €	- 1.283.307,56 €
Auszahlungen aus fremden Finanzmittel	0,00 €	- 755.744,91 €	755.744,91 €	- 919.929,14 €
Summe Auszahlungen 2023	- 55.840.330,13 €	- 44.482.862,92 €	- 11.357.467,21 €	- 40.257.257,65 €
Saldo aus Ein- u. Auszahlungen	- 11.251.793,17 €	-4.041.993,66 €	- 7.209.799,51 €	-400.545,33 €

Die Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit fielen mit -774.548,01 € im Vergleich zu den ordentlichen Erträgen -276.936,03 € deutlich höher aus. Größte Abweichung stellen hier die Konzessionsabgaben dar mit 228.378,59 €, welche bei den Einzahlungen aufgrund eines Programmfehlers nicht geplant wurden. Im Zuge der Einführung des § 2 B Umsatzsteuergesetz wurden viele Unterkonten bei den Ertragskonten für die Mehrwertsteuerabführung neu generiert. Da auch die Konzessionsabgabe unter die Versteuerung fällt wurde hier auch ein Unterkonto kreiert, jedoch hat sich die Kopplung der Planung nicht aktiviert, sodass kein Planansatz auf der Einzahlungsseite erfolgte. Die weiteren Abweichungen sind auf die Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte und die Kostenersatzleistungen zurückzuführen. Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten schlugen die Nachzahlungen für Wasser- & Abwassergebühren aus dem Vorjahr nieder, da diese mit dem 1. Abschlag zum 30.01. des Folgejahres verrechnet werden und somit dann im Folgejahr sich bei der Finanzeinzahlung bemerkbar macht. Bei den Kostenersatzleistungen wurden Nebenkostenabrechnungen für die alte Jahre 2022 erstellt, welche jedoch dann erst im Folgejahr 2023 fällig wurden, was zu einer Mehreinzahlung führt.

Ein geringerer Unterschied ist bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit -2.197.199,32 € zu den ordentlichen Aufwendungen mit -1.583.708,23 € zu erkennen, ungeachtet von den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen, wie Sonderposten oder Abschreibungen. Hier liegen die größte Abweichung bei den Sach- und Dienstleistungen mit ca. 170 T €, was auf noch aus dem Vorjahr bezahlte Rechnungen zurückzuführen ist und bei den Zuweisungen an die Kindertagesstätten, wodurch die ca. 217.000 € mehr bei den Auszahlungen im Vergleich zu den Aufwendungen auf nun bezahlte verspätete eingereichte Nachforderungen aus Betriebsabrechnungen aus Vorjahren sich negativ auf die Finanzrechnung auswirkten.

Dadurch konnte in Summe der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit zur Planung um 2.971.747,33 € gesteigert werden. Dies half deutlich bei der Steigerung der Liquidität zum Jahresende ungeachtet von der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz.

Der größte Unterschied liegt eindeutig weiterhin bei den Investitionen. Aus dem Vorjahr wurden Haushaltsausgabereste in Höhe von 9,4 Mio. € übertragen, welche sich deutlich auf den fortgeschriebenen Planansatz auswirkten. Dem gegenüber wurden auch Haushaltseinnahmereste aus Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 744.913,22 € gebildet.

Im Jahr 2022 wurde mit dem Pumpwerk Ostsammler in der Lagerhausstraße und mit den Außenanlagen und der Trennung des U3/Ü3 Bereichs des Kindergartens „In der Dieterswiese“ zwar zwei der größten Projekte abgeschlossen, jedoch auch neue große Projekte mit dem Zulaufhebewerk, sowie den Projekten aus den Lebendige Zentren mit dem ev. Gemeindehaus und dem Pfingstrosengarten begonnen. Die Projekte wurden im Jahr 2023 größtenteils weiterentwickelt sowie verschiedene Investitionen wie die Erweiterung des Wohnmobilstellplatzes und der Ausbau der Friedrich-Ebert-Straße wurden vorbereitet und durchgeführt. Dies führte wieder zu neuen Haushaltsresten mit einer Summe von rund 7,9 Mio. € für diese Maßnahmen. Dazu stehen noch Projekte aus dem SWIM-Programm für das Waldschwimmbad mit der grundhaften Sanierung der Badtechnik, viele KRITIS-Maßnahmen bei den Liegenschaften, bei der Feuerwehr und dem Friedhof aus. Mit dem Regenrückhaltebecken, der baulichen Sanierung des RÜB-I auf der Kläranlage und dem Umbau des Kindergarten St. Nazarius stehen gleich drei große Maßnahmen weiter auf dem Programm. Die vorhandene Liquidität ist deshalb nur bedingt aussagefähig.

Bei Großprojekten ist deshalb eine gute Planung und die Einhaltung dieser von elementarer Bedeutung, damit nicht ein verzerrtes Bild der Liquidität dadurch entsteht, dass erhaltene Zuschüsse und ausgezahlte Investitionskredite als liquide Mittel dargestellt werden.

Verschiedene Projekte, wie z. B. der Start der Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (Planung 65.000 €), Strategischer Ankauf Liegenschaften (Planung 100.000 €), energetische Modernisierung Altes Rathaus (175.000 €), Klimaanlage städtische Kindergärten (127.000 €), Förderung sozialer Wohnungsbau (Planung 190.000 €) wurden im Jahr 2023 nicht umgesetzt, sodass diese Auszahlungen eingespart wurden.

Auch die vorgesehen Planungsaufträge mit über 6 Mio. €, wie sie in der Anlage zum Haushaltsplan 203 für Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2024 planerisch vorgesehen wurde, konnte bei weitem nicht erzielt werden. Von 16 Maßnahmen konnten gerade einmal 6 Maßnahmen mit einem Verpflichtungsvolumen in Höhe von 777.510,24 € für die vorgesehen Projekte beauftragt werden. Bei vielen Projekten befand man sich noch im Planungsstatus, sodass sich die Ausführungsphase erst in die Folgejahre verschob.

Bei der Nibelungenhalle konnten weitere Beauftragungen im Jahr 2023 vorgenommen werden. Es handelt sich hierbei um die Baugrunduntersuchungen, das Entwässerungskonzept, die Küchentechnik, die Bühnen- und Veranstaltungstechnik, sowie die Baulogistikplanung.

Andere Maßnahmen wurden wieder neu im Haushaltsjahr 2024 eingestellt.

Der Finanzmittelbestand am Ende des Jahres schließt mit 8.444.431,31 € ab. Unter Berücksichtigung der neu gebildeten Reste in Höhe von 7.304.316,68 € (7.891.761,54 € für Auszahlungsermächtigungen Investitionen abzüglich 676.991,44 € aus Einzahlungsermächtigungen Investitionen zuzüglich 89.546,58 € an Auszahlungsermächtigungen Kommunale Coronahilfe) ergibt sich ein Finanzmittelbestand von 1.140.114,63 €

Detailinformationen zur Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit im Jahr 2023:

Die Investitionstätigkeit betraf zum großen Teil den Abschluss von bereits begonnen Maßnahmen.

Im Jahr 2023 konnten wieder einige Maßnahmen abgeschlossen werden, sodass sie in die entsprechende Anlagenklasse umgebucht und aktiviert wurden.

Hierunter fallen unter anderem die Anschaffung von einem Elektrofahrzeug (Wasserversorgung), eines KleinLKW, sowie Hilfeleistungstanklöschfahrzeug (Feuerwehr), Wasserspielgeräte für den Außenbereichs U3/Ü3 Neubau Kindergarten „In der Dieterswiese, die Inbetriebnahme der neue Bestattungsform der Baumgrabanlagen auf dem Friedhof, Bereitstellung einer Blitzersäule in der Kriemhildenstraße, der Einbau eines Siebrechens auf dem Regenüberlaufbecken „In der Dieterswiese“ und die Umsetzung des Umbaus der Filteranlage im Rahmen der SWIM-Maßnahmen zur Modernisierung des Waldschwimmbades. Ebenfalls wurden mehrere Infrastrukturprojekte mit dem Radweg Lorsch - Hüttenfeld, die weiteren 13 Abschnitte grundhafter Gehwegsanierung im Zuge des Breitbandausbaus und Freigabe der Brücke am Altenmünster abgeschlossen.

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2023 neue große Maßnahmen begonnen und andere Maßnahmen weiterentwickelt.

Hier sind in erster Linie die Projekte aus dem Programm Lebendige Zentren (früher = Aktive Kernbereiche) zu nennen. Hier stehen vor allem die Planung für den Umbau des Kindergartens St. Nazarius, die Erweiterung des Pfingstrosengartens an der evangelischen Kirche, der Neubau des evangelischen Gemeindehauses und die Sanierung der Nibelungenhalle im Fokus.

Das Brückenprojekt „alte Postbrücke“ Lorsch-Heppenheim und der Ausbau der Friedrich-Ebert-Straße weiterentwickelt und gingen in die Ausbauphase.

Die begonnene Komplettsanierung des Zulaufhebewerks auf der Kläranlage, die grundhaften Gehwegsanierungen im Zuge des Glasfaserausbaus sowie die grundhafte Sanierung der Nibelungenhalle bilden den Investitionsschwerpunkt der nächsten Jahre und werden viele Ressourcen in Anspruch nehmen.

Die gestiegenen Rohstoffpreise und die Störungen bei den Lieferketten führten zu deutlichen Preissteigerungen, die sich nicht nur bei den Investitionen auswirken, sondern auch das laufende Ergebnis beeinflussen.

Gerade deshalb muss zukünftig sehr sorgsam dahingehend geprüft werden, ob eine Maßnahme dringend umgesetzt werden muss, ob sie vielleicht aufgrund der Kostenexplosion nicht doch verschoben und zurückgestellt wird oder sogar gänzlich gestrichen werden sollte. Alle Investitionen sind kritisch im Hinblick zu ihren Folgekosten zu prüfen und man sollte dahingehend die Notwendigkeit hinterfragen und gegeben falls gleich schon die Investition wieder neu im Folgejahr einplanen.

Dadurch entstanden auch die Ausgabeermächtigungen für Investitionsmaßnahmen (früher: Haushaltsausgabereste) mit einem Volumen von ca. 7,9 Mio. €. Bei verschiedenen Investitionsmaßnahmen wurden Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 676.991,44 € gegenübergestellt, die ebenfalls übertragen werden.

Bei der Haushaltsplanung wurde davon ausgegangen, dass mit der Baumaßnahme „Komplettsanierung Zulaufhebewerk“ auf der Kläranlage es deutlich zügiger vorangehen würde. Jedoch nahmen die Planungen und Vorbereitungen der Ausschreibungen bis hin zu den vielen besonderen Vorschriften viel Zeit in Anspruch, sodass es hier zu Verzögerungen kam.

Eine Übersicht über die Haushaltsermächtigungen für die Investitionen 2023 liegt als Anlage bei. Des Weiteren gibt es als Anlage einen Auszug der wesentlichen Investitionen 2023 im Hinblick auf Veranschlagung, Ausführung und Herleitung/Bildung der neuen Ausgabeermächtigungen.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde kein Investitionskredit in Anspruch aufgenommen. Geplant war eine Kreditaufnahme in Höhe von 3.600.000 €. Aufgrund von Verschiebungen, späteren Ausführungen und Abplanungen von Maßnahmen konnte auf die Inanspruchnahme eines Kredits verzichtet werden. Außerdem wurde wie von der Kommunalaufsicht gefordert, hier rein subsidiär vorgegangen, da noch reichlich Liquidität zur Verfügung stand und in der Liquidität sich auch die Kreditaufnahmen aus Vorjahren für die Großprojekte Pumpwerk und Hebewerk noch beinhalteten und nun die Maßnahmen erst jetzt umgesetzt wurden.

Bei der Haushaltsplanung zum Haushalt 2024 wurden diese dann wieder bei der Kreditaufnahme berücksichtigt.

Im Haushaltsjahr 2023 wurde der Schuldenabbau weiter fortgesetzt. Es konnten 1.229.225,05 € getilgt werden.

Sonstige Angaben

Rechtliche Grundlagen

Die Stadt Lorsch ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Kreis Bergstraße.

Der Sitz der Stadtverwaltung befindet sich im Stadthaus in Lorsch, Kaiser-Wilhelm-Platz 1, 64653 Lorsch.

Nach § 6 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lorsch am 28.09.2006 die Hauptsatzung der Stadt Lorsch dahingehend geändert, dass ab dem 01.01.2009 das Rechnungswesen der Stadt nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) geführt wird.

Die Stadt Lorsch hatte am 31.12.2023 – 14.088 Einwohner (im Vorjahr 13.989) und erstreckte sich über eine Gemarkungsfläche von 2.524 ha.

Organe

Die Organe der Stadt sind:

- die Stadtverordnetenversammlung
- der Magistrat

Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lorsch - Stand 31.12.2023

Die Stadtverordnetenversammlung ist das oberste Organ der Stadt und hatte am Bilanzstichtag 37 (Vorjahr 37) Sitze. Sie beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Stadt und überwacht den Magistrat.

Die Stadtverordnetenversammlung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Bau- und Umweltausschuss
- Kultur- und Sozialausschuss

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung:

Ab der konstituierenden Sitzung am 22.04.2021 - Stand 31.12.2023

CDU-Fraktion. 16 Mitglieder

Christiane Ludwig-Paul
Olaf Jünge (bis 16.11.2023)
Ferdinand Koob
Jürgen Sonnabend
Reinhold Wahlig
Annick Breitenbach (bis 21.07.2023)
Luisa Froitzheim
Dr. Thomas Haßlöcher
Jonathan Heim
Maximilian Walter
Nick Lammer
Isabel Kilthau
Lucas Renner
Martina Löffelholz
Dmitrij Shutman
Magret Böhne-Schnell (ab 13.02.2023)
Michael Heinz (ab 30.07.2023)

Fraktion Bündnis 90/Die Grünen. 7 Mitglieder

Matthias Schimpf
Anne Metz-Denefleh
Sabrina Schulze
Ulrike Herle-Orr
Simon Santiard
David Wheeler
Dieter Angermann

PWL-Fraktion. 7 Mitglieder

Christian Walter
Marco Graf
Gülay Atalay
Lars Seehaus
Michael Volk
Brigitte Walsch
Andreas Volk

SPD-Fraktion. 5 Mitglieder

Dirk Sander
Peter Velten
Niklas Jakob
Margot Müller
Ulrich Schulze-Ganzlin

FDP-Fraktion. 2 Mitglieder

Friedrich Drayß
Hildegard Kaplan-Reiterer

Fraktionslos

Margret Böhne-Schnell (bis 12.02.2023)

Magistrat der Stadt Lorsch (Stand 31.12.2022)

Der Magistrat ist die Verwaltungsbehörde der Stadt Lorsch. Er besorgt nach den Beschlüssen der Stadtverordnetenversammlung im Rahmen der bereitgestellten Mittel die laufende Verwaltung. Er vertritt die Stadt nach außen.

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

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Seine Amtszeit beträgt 6 Jahre. Die nächste Wahl findet 2028 statt.

Die ehrenamtlichen Stadträte/Stadträtinnen werden von der Stadtverordnetenversammlung für die jeweilige Wahlzeit gewählt. Der ehrenamtliche Erste Stadtrat/Erste Stadträtin ist allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters.

Mitglieder des Magistrats ab 22.04.2021:

Bürgermeister:	Christian Schöning	CDU
Erster Stadtrat:	Alexander Löffelholz	CDU (bis 16.11.2023)
Erste Stadträtin:	Eva Grabowski	GRÜNE (ab 16.11.2023)
Stadträte/Stadträtinnen:	Klaus Schwab	CDU
	Klaus Eberle	CDU (bis 16.11.2023)
	Anita Schilz	CDU (bis 16.10.2023)
	Alexander Löffelholz	CDU (ab 16.11.2023)
	Olaf Jünge	CDU (ab 16.11.2023)
	Harald Horlebein	CDU (ab 16.11.2023)
	Eva Grabowski	GRÜNE (bis 16.11.2023)
	Jürgen Engert	GRÜNE
	Rudolf Häusler	PWL
	Aloys Leidner	PWL
	Frank Schierk	SPD

Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Am 31.12.2023 waren bei der Stadt Lorsch 152 (152 = Stand 31.12.2022) Bedienstete beschäftigt davon:

- 6 (7) Beamte (4 Vollzeit, 2 Teilzeit)
- 27 (27) Beschäftigte Eigenbetrieb „Stadtbetriebe Lorsch“ 24 Vollzeit, 3 Teilzeit)
- 110 (106) Beschäftigte (59 Vollzeit, 51 Teilzeit)
- 5 (5) geringfügig Beschäftigte
- 0 (0) Praktikantinnen
- 3 (5) Auszubildende
- 1 (2) Werkstudent/in

Hinweis: Die Stadt Lorsch hat insgesamt 8 Freiwilligen Stellen (Bundesfreiwilligendienst, Freiwilliges Soziales Jahr) zu besetzen.

Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Lorsch ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich nicht steuerpflichtig. Ausnahmen stellen jene Bereiche dar, in denen juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben wahrnehmen.

Umsatzsteuerlich sind juristische Personen des öffentlichen Rechts in Anlehnung an § 1 (1) Nr. 6 Körperschaftssteuergesetz (KStG) und § 4 KStG mit ihren Betrieben der gewerblichen Art voll umsatzsteuerbar. Als Betriebe gewerblicher Art wird bei der Stadt Lorsch der Bereich der Wasserversorgung (Produkt 1130), das Schwimmbad (Produkt 0820), die Stadtfeste (Produkt 0432) und die Nibelungenhalle (Produkt 1521) geführt.

Gemäß § 27 Abs 22 Umsatzsteuergesetz (UStG) hat die Stadt Lorsch mit Optionserklärung vom 15.12.2022, dem Finanzamt erklärt, dass die Stadt Lorsch als juristische Person des öffentlichen Rechts, ab dem 01.01.2023 für alle ausgeführte Leistungen § 2 b UStG anwendet.

Gemäß § 18 (2a) Umsatzsteuergesetz (UStG) ist die Stadt Lorsch zur Abgabe einer vierteljährlichen Umsatzsteuervoranmeldung berechtigt und zur Abgabe der Umsatzsteuererklärung für ein Kalenderjahr verpflichtet. Die Stadt Lorsch wird beim Finanzamt Bensheim unter der Steuernummer 005 226 00435 geführt.

Haftungsverhältnisse

Kredit-Garantieerklärung gegenüber der Sparkasse Bensheim für einen Kontokorrentkredit in Höhe von 255.000 € für die Entwicklungsgesellschaft Lorsch mbH vom 30.09.2004.

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung am 17.02.2022 wurde einer neuen Kreditlinie von 3.000.000 € mit einer zeitlichen Befristung zum 30.09.2024 entsprochen. Die Bürgschaft wird in Höhe von 2.400.000 € (80 % des Kreditbetrages) verbürgt.

Mit Genehmigung der Aufsichtsbehörde vom 05.01.2017 zur Übernahme einer Ausfallbürgschaft durch die Stadt Lorsch in Höhe von 512.841,89 € für ein dem Tennisclub Olympia Lorsch e.V. gewährtes Tilgungsdarlehen über 641.052,36 € von der Sparkasse Bensheim wurde zugestimmt. Zum Stand 31.12.2023 beläuft sich das Darlehen auf 380.400,72 € (Haftungsanteil Stadt Lorsch sind 80 % = somit beträgt diese 304.320,58 €).

Sonstige Haftungsverhältnisse

ZVK-Renten:

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der ZVK Pensionszusagen. Bezogen auf das Mitglied (den Arbeitgeber) stellen diese Zusagen mittelbare Versorgungszusagen an die Arbeitnehmer dar. Da die Bildung von Rückstellungen für mittelbare Versorgungsverpflichtungen handelsrechtlich ein Passivierungswahlrecht darstellt, ist ein bilanzieller Ansatz gemäß § 39 GemHVO nicht zulässig.

Die Stadt Lorsch ist Mitglied bei der Zusatzversorgungskasse Darmstadt, Baringstraße 55 in 64289 Darmstadt. Die Umlage für das Jahr beträgt laut Mitteilung der ZVK 346.089,48 € zuzüglich Sanierungsgelder in Höhe von 128.388,04 €, was eine Gesamtsumme von 474.477,52 € ergibt. Die Anzahl der Versicherten beläuft sich auf 156 Personen (Stadt Lorsch inklusive Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch) und ergibt für das Jahr 2023 eine Gesamtsumme der Entgelte in Höhe von 5.582.088,54 €.

Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Die Stadt Lorsch weist zum 01.01.2023 eine vertragliche Verpflichtung in Höhe von 276.923,28 € aus. Die Zugänge aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Leasing) betrugen 89.439,72 €. Sonstige Zugänge aus Verlängerungen ergeben sich mit 0,00 €. Ihnen stehen sonstige Abgänge in Höhe von 1.820,30 € gegenüber. Es wurden 111.620,67 € davon getilgt.

Der Bestand zum 31.12.2023 betrug nunmehr 252.922,03 €.

Fehlbeträge aus Vorjahren

Es liegen keine Fehlbeträge aus Vorjahren zum Stichtag 31.12.2023 vor.

Fremde Finanzmittel

Sie Summe der fremden Finanzmittel im Sinne des § 15 GemHVO betrug zum 31.12.2023 42.344,00 €.

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Betrag
0221	4861000	KFZ-Wesen Kreis Bergstraße	696,80 €
0221	4861000	Führerscheine Kreis Bergstraße	1.355,50 €
0221	4861000	Fischereiabgabe für Land	280,50 €
0221	4861000	Gewerbezentralregister für Bund	16,24 €
0261	4861000	Führungszeugnisse für Bund	273,00 €
0262	4861000	Gebühren für fremde Standesämter	0,00 €
0430	4861000	Benefizkonzert	2.112,50 €
0430	4861500	Spende Erweiterung Paeoniengarten	3.687,43 €
0430	4861501	Lorscher Gourmetschwarm mit Gastronomen	2.181,16 €
0510	4861000	Ukraine-Hilfe-Aktionen/Ukraine Aktionstag	1.527,24 €
0810	4861505	Sportlerehrung - Vereine	6.026,45 €
1150	4861000	Elektroschrott, Abfallsäcke, Biotoni für ZAKB	2.543,32 €
1210	4861500	Erschließung Bitzenheimer Weg - Weiterleitung laut Städtebauli. Vertrag Wilma Wohnen	16.035,25 €
1311	4861500	Projekt Wir in Lorsch	5.608,61 €
		Summe:	42.344,00 €

Haushaltsermächtigungen

Für Investitionen wurden im Haushaltsjahr 2023 Auszahlungsermächtigungen für Investitionsmaßnahmen (früher: Haushaltsausgabereste) in Höhe von 7.891.761,54 € gebildet. Die Auszahlungsermächtigungen für Investitionen wurden übertragen, da entweder die geplanten Maßnahmen im Kalenderjahr 2023 nicht begonnen wurden, noch nicht beendet werden konnten oder noch keine vollständige Abrechnung erfolgte.

Ebenfalls wurden bei verschiedenen Investitionsmaßnahmen, Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 676.991,44 € gegenübergestellt, die ebenfalls übertragen werden.

Desweiteren wurden Aufwandsermächtigungen für die Kommunale Coronahilfe im Ergebnishaushalt in Höhe von 89.546,58 € auf Grundlage der Haushaltssatzung und den Budgetrichtlinien ins Folgejahr übertragen. Diese splitten sich auf in das Produkt 0430 (Heimat und Kultur) mit 68.366,16 € und das Produkt 0432 (Stadtfeste) mit 21.180,42 €. Beide Übertragungen gelten für die Auszahlungsermächtigung entsprechend.

Eine detaillierte Übersicht findet sich in der Anlage Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2023.

Stadt Lorsch
Magistrat

Lorsch, 31.03.2025



gez. Schöning
Bürgermeister

Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 06.11.2025

„Die Stadtverordnetenversammlung beschließt gemäß § 114 Abs. 1 HGO den Jahresabschluss 2023 und erteilt dem Magistrat Entlastung.“

Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel) 2023

- € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwerte	
	Gesamte AK/HK am Beginn 2023	Zugänge im Jahr 2023	Abgänge im Jahr 2023	Umbuchungen im Jahr 2023	Gesamte AK/HK am Ende 2023	Kumulierte Abschreibungen am Beginn 2023	Zuschreibungen im Jahr 2023	Abschreibungen im Jahr 2023	Umbuchungen im Jahr 2023	Abschreibungen auf Abgänge im Jahr 2023	Kumulierte Abschreibungen am Ende 2023	am 31.12. des Jahres 2023	am 31.12. des Vorjahres 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Immaterielle Vermögensgegenstände													
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	638.565,53	19.124,51	0,00	0,00	657.690,04	564.773,64	0,00	25.396,97	0,00	0,00	590.170,61	67.519,43	73.791,89
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	3.625.469,53	841.374,24	0,00	0,00	4.466.843,77	1.070.893,04	0,00	145.553,99	0,00	0,00	1.216.447,03	3.250.396,74	2.554.576,49
Summe 1.	4.264.035,06	860.498,75	0,00	0,00	5.124.533,81	1.635.666,68	0,00	170.950,96	0,00	0,00	1.806.617,64	3.317.916,17	2.628.368,38
2. Sachanlagevermögen													
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.979.166,58	152.294,40	2.418,00	133.712,44	31.262.755,42	0,00	0,00	202,80	0,00	202,80	0,00	31.262.755,42	30.979.166,58
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grund	33.732.084,33	56.249,70	839,25	32.252,75	33.819.747,53	15.637.070,33	0,00	732.304,45	0,00	839,25	16.368.535,53	17.451.212,00	18.095.014,00
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	69.951.673,95	568.326,53	237.381,46	2.578.641,18	72.861.260,20	40.734.814,16	0,00	1.413.732,71	0,00	237.381,46	41.911.165,41	30.950.094,79	29.216.859,79
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	693.844,15	0,00	0,00	228.613,34	922.457,49	346.450,15	0,00	52.964,34	0,00	0,00	399.414,49	523.043,00	347.394,00
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.816.486,45	354.427,45	16.216,95	508.162,52	7.662.859,47	4.936.368,80	0,00	320.224,97	0,00	16.216,95	5.240.376,82	2.422.482,65	1.880.117,65
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.349.865,32	6.809.196,38	0,00	-3.481.382,23	4.677.679,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.677.679,47	1.349.865,32
Summe 2.	143.523.120,78	7.940.494,46	256.855,66	0,00	151.206.759,58	61.654.703,44	0,00	2.519.429,27	0,00	254.640,46	63.919.492,25	87.287.267,33	81.868.417,34
3. Finanzanlagevermögen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	3.747.420,87	0,00	0,00	0,00	3.747.420,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.747.420,87	3.747.420,87
3.2 Ausleihungen 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	0,00
3.3 Beteiligungen	109.333,54	0,00	0,00	0,00	109.333,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.333,54	109.333,54
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	194.618,18	14.015,66	0,00	0,00	208.633,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.633,84	194.618,18
3.6 Sonstige Finanzanlagen	1.113.810,56	0,00	137.707,87	0,00	976.102,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976.102,69	1.113.810,56
Summe 3.	5.165.183,15	14.015,66	137.707,87	0,00	5.041.490,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.041.490,94	5.165.183,15
4.0 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	14.904.972,09	0,00	0,00	0,00	14.904.972,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.904.972,09	14.904.972,09
Gesamtsumme (1. bis 4.)	167.857.311,08	8.815.008,87	394.563,53	0,00	176.277.756,42	63.290.370,12	0,00	2.690.380,23	0,00	254.640,46	65.726.109,89	110.551.646,53	104.566.940,96

Übersicht über den Stand der Forderungen zum 31.12.2023 (Forderungsspiegel)

– € –

Art der Forderungen	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jah- ren
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.463.000,83	8.083.500,02	445.323,68	6.090.342,92	1.547.833,42
<i>davon: Wertberichtigungen zu Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.2 Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	2.210.765,55	1.880.562,27	1.700.192,51	149.863,12	30.506,64
<i>davon: Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben</i>	181.610,23	480.319,77	480.319,77	0,00	0,00
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	395.911,54	371.260,14	326.807,03	43.865,99	587,12
<i>davon: Wertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</i>	84.356,05	123.575,00	123.575,00		
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	21.258,70	26.487,50	16.027,66	10.459,84	0,00
<i>davon: Wertberichtigungen zu Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Sondervermögen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	563.116,86	543.214,43	535.045,31	8.169,12	0,00
<i>davon: Wertberichtigungen zu sonstigen Forderungen und Vermögensgegenständen</i>	5.269,60	4.808,51	4.808,51	0,00	0,00
Summe der Forderungen	11.654.053,48	10.905.024,36	3.023.396,19	6.302.700,99	1.578.927,18
<i>davon: Summe der Wertberichtigungen</i>	271.235,88	608.703,28	608.703,28	0,00	0,00

Übersicht über den Stand der Rückstellungen zum Stand 31.12.2023 (Rückstellungsspiegel)						
Pos.	Art	Stand zum 31.12.2022	Inanspruch- nahme im HHJ 2023	Auflösung im HHJ 2023	Zuführung im HHJ 2023	Stand am Ende des HHJ 2023
1.	Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen Ansprüchen	5.166.033,00 €	0,00 €	115.716,00 €	315.997,00 €	5.366.314,00 €
2.	Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst	987.309,00 €	12.451,00 €	26.223,00 €	24.868,00 €	973.503,00 €
3.	Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.	Im HHJ unterlassene Aufwend. für Instandhaltung, die im folgenden HHJ nachgeholt werden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5.	Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.	Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7.	Ungewisse Verbindlichkeiten i.R.d. Finanzausgleichs	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8.	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährl.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9.	Sonstige Rückstellungen	657.172,41 €	41.462,79 €	3.655,85 €	109.948,14 €	722.001,91 €
	Gesamtsumme	6.810.514,41 €	53.913,79 €	145.594,85 €	450.813,14 €	7.061.818,91 €

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (Verbindlichkeitsspiegel)

– € –

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2023	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jah- ren
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.150.378,47	8.921.153,42	997.369,10	2.804.720,45	5.119.063,87
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	8.902.653,95	7.861.423,95	809.011,07	2.284.456,95	4.767.955,93
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.247.724,52	1.059.729,47	188.358,03	520.263,50	351.107,94
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	58.958,71	276.594,08	198.664,68	77.929,40	0,00
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	696.945,06	1.578.721,71	1.523.896,94	54.737,68	87,09
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	40.421,60	12.183,39	12.183,39	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	31.197,63	171.743,38	171.743,38	0,00	0,00
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	566.087,53	613.580,31	613.580,31	0,00	0,00
Summe der Verbindlichkeiten	11.543.989,00	11.573.976,29	3.517.437,80	2.937.387,53	5.119.150,96

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2023

Auszahlungsermächtigungen für Investitionen 2023

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Haben	BA	ZS	Buchungstext	Invest-Nr.	Investitionsmaßnahme
0121	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	14.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012112	Anschaffung IP-Telefone & Headsets
0125	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.902,43	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012522	Erweiterung Fahrradeinhausung Stadthaus-Parkplatz
0125	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012523	Stromeinspeisung Notstromaggregat für Stadthaus
0125	8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0125200011	Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (AKB)
0125	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012517	Kühlung Büros Stadthaus
0125	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	25.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012524	Notstromaggregat für Stadthaus
0125	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	3.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012525	Tank für Notstromaggregat für Stadthaus
0125	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	17.500,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	012526	Ausstattung für Betreuungsplatz 50 (KRITIS)
0221	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.883,63	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	022106	Sirenenanlage
0222	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	3.500,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	022206	Stromanschluss Garage E-Tankstelle Ordnungspolizei
0240	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	60.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	024024	Ersatzbeschaffung MTW
0240	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	10.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	024025	Konferenztechnik (KRITIS)
0261	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	1.690,63	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	026106	Bürger- & Besucherleitsystem Tevis21
0430	8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.415,29	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	043030	baul. Maßnahmen Pfingstrosengarten an der ev. Kirche (AKB)
0611	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0611020026	Kiga Viehweide - Niedrigseilstrecke
0611	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.600,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0611020028	Kiga Viehweide - Spielhaus Krippe Außenbereich
0611	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0611010032	Kiga Kunterbunt - diverse Anschaffungen 2023
0611	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	5.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0611020022	Kiga Viehweide - diverse Anschaffungen 2023
0614	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	149.389,25	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	061403001	Planungskosten / Umbau Kiga St. Nazarius (AKB)
0621	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.450,38	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0621010001	Ersatzbeschaffungen Spielgeräte
0621	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.189,95	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	062106	Baumhaus - Spielplatz Asturien-Wiesenteich
0622	8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	062212	Ersatzbeschaffung Überseecontainer
0810	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	639,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0810020036	Zuschuss DPSG Lorsch - Anschaffungen
0810	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	233,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0810020041	Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Hallenböden
0810	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	60,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0810020042	Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Bewässerung
0810	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	1.425,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0810020043	Zuschuss Reitverein - Umrüstung Beleuchtung
0820	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	13.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	08202201	2. Bauabschnitt Umkleidebereiche
0820	8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	113.934,41	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	082032	grundhafte Sanierung Badetechnik
1010	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	69.559,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	101005	Anreizprogramm (AKB)
1010	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	155.333,26	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	101007	Gemeindezentrum (voher Martin-Luther-Haus)
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	83.743,19	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1130030001	Erneuerung verschiedene Schieber im Stadtgebiet
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	77.424,15	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	113003017	Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	45.457,96	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	113003018	Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.246,11	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	113003019	Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 2
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	628,59	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	113003020	Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA2
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.529,36	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010050	RÜB Dieterswiese - Einbau eines Siebrechens
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	521.835,32	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010055	Pumpwerk Ostsammler - Bauwerksanierung & Umbau
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	2.655.011,90	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010060	Kläranlage Komplettsanierung Zulaufhebwerk
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	750.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010070	Bauliche Sanierung & Hydraulische Optimierung RÜB-I
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	44.811,47	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	116031	Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	68.368,94	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	116032	Hausanschlüsse Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.588,14	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	116033	Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA2
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	100.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	116035	Regenrückhaltebecken Friedrich-Ebert-Straße
1160	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	22.787,47	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010036	Erneuerung Telefoninfrastruktur inkl. Alarmierung
1160	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	66.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1160010100	Zwischenhebwerk - Pumpen
1210	8408170	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	64.351,16	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	121018	Erweiterung Straßenlampen
1210	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	70.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060031	Grundsanierung Historische Postbrücke
1210	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	80.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	121037	Sanierung Mauer entlang dem Wingertsberg
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	606.060,51	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060035	Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA1
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	11.113,45	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060037	Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA2
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	140.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060048	Ausbau Radweg nach Heppenheim
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	300,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	121039	grundhafte Gehwegsanierung
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	56.559,19	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210400002	Umgestaltung Zuwegung ev.Kirche + Barrierefreiheit (AKB)
1210	8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	60.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210400013	Ausbau Fahrradinfrastruktur im Stadtgebiet (AKB)
1260	8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	350.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	12600501	Erweiterung Parkplätze Wohnmobilstellplatz
1330	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	48.792,81	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	133004	Schaffung Bestattungsmöglichkeiten
1330	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	7.500,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	133036	Stromeinspeisung Notstromaggregat für Friedhof
1330	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	10.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	133037	Notstromaggregat für Friedhof
1330	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	2.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	133038	Tank für Notstromaggregat für Friedhof
1410	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	26.650,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	141001	Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch blüht auf"
1410	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	2.900,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	141002	Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch fährt E"
1521	8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.209,06	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1521030001	Umgestaltung der gebäudebezogene Freiflächen
1521	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	56.648,65	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	152103	Nibelungenhalle (AKB)
0261	8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	9.309,37	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	026106	Bürger- & Besucherleitsystem Tevis21
0611	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	4.026,36	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	0611020008	Erweiterung Viehweide

Übersicht über die Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2023

0611	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	78.017,30	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	061110	Neubau Kindergarten In der Dieterswiese
0730	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	769,89	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	073002	Neubau DRK
0820	8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	27.445,49	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	082027	Neuaufbau der gesamten Filteranlage
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	127,34	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	113003017	Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	46,53	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	113003018	Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1130	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	128,61	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	113003015	Hauptleitung Wasser - Bismarckstr. südlicher Teil
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	14.188,37	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1160010050	RÜB Dieterswiese - Einbau eines Siebrechens
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	462.313,69	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1160010055	Pumpwerk Ostsammler - Bauwerksanierung & Umbau
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	107.149,09	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1160010060	Kläranlage Komplettsanierung Zulaufhebewerk
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	963,83	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	116031	Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	194,01	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	116032	Hausanschlüsse Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA1
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	116020	Hauptleitung Abwasser Am Wingertsberg
1160	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	224,50	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	116027	Kanalbau DRK/Kiga/Restgrundstück
1210	8408170	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	4.077,83	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	12103701	Beleuchtung Durchweg Wingertsberg/Wingertsbergstr.
1210	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	15.420,95	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060045	Sanierung der Weschnitzbrücke Altenmünster
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	168.258,28	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	121039	grundhafte Gehwegsanierung
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.898,03	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060035	Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA1
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	435,47	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060034	Ausbau Bismarckstraße südlicher Teil
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	344,84	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060029	Ausbau Am Wingertsberg (inkl. Stützmauer)
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	112,53	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	121033	Erschließungsweg verlängerte Hagenstraße
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	228,15	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	121028	Straßenbau DRK/Kiga/Restgrundstück
1210	8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.971,51	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060047	Radwegebrücke zwischen Biotop & Friedhof Hüttenfeld
1270	8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	496,91	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1270010007	Bushaltestellen barrierefreier Ausbau
1410	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	2.000,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	141001	Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch blüht auf"
1410	8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	400,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	141002	Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch fährt E"
1521	8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	42.840,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	152103	Nibelungenhalle (AKB)

7.891.761,54

Einzahlungsermächtigungen für Investitionen 2023

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Haben	BA	ZS	Buchungstext	Invest-Nr.	Investitionsmaßnahme
0125	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	42.250,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	0125200011	Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (AKB)
0240	8208180	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	30.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	024024	Ersatzbeschaffung MTW
0614	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	102.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	061403001	Planungskosten / Umbau Kiga St. Nazarius (AKB)
1210	8208120	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	70.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060031	Grundsanierung Historische Postbrücke
1210	8208120	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	50.000,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	1210060048	Ausbau Radweg nach Heppenheim
1521	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	43.785,00	HN	00	Maschinelle Bildung HHR	152103	Nibelungenhalle (AKB)
1521	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	34.906,44	HN	00	Bildung HHR	1521030001	Umgestaltung der gebäudebezogene Freiflächen
0240	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	84.175,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	024009	Ersatzbeschaffung HLF 20 DZA für LF 16/12
1010	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	18.300,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	101007	Gemeindezentrum (voher Martin-Luther-Haus)
1210	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	4.200,00	HN	12	Maschinelle Bildung OP-Reste Vorm. AO	1210060047	Radwegebrücke zwischen Biotop & Friedhof Hüttenfeld
0820	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	75.000,00	HN	12	Bildung HHR Vormerkungen	082027	Neuaufbau der gesamten Filteranlage
1010	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	45.625,00	HN	12	Bildung HHR Vormerkungen	101005	Anreizprogramm (AKB)
1210	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	37.750,00	HN	12	Bildung HHR Vormerkungen	1210400002	Umgestaltung Zuwegung ev.Kirche + Barrierefreiheit (AKB)
1210	8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	39.000,00	HN	12	Bildung HHR Vormerkungen	1210400013	Ausbau Fahrradinfrastruktur im Stadtgebiet (AKB)

Gesamtsumme:

676.991,44

spezielle Ermächtigungen aufgrund von Beschlussfassungen durch die Stadtverordnetenversammlung bzw. Haushaltssatzung

Ergebnishauhalt - Aufwandsermächtigungen Corona-Konto 2023 nach 2024

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Haben	BA	ZS	Buchungstext		
0430	7128010	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Kommunale Coronahilfe	68.366,16	HN	00	Maschinelle Bildung HHR		kommunale Corona-Hilfen
0432	7128010	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche Kommunale Coronahilfe	21.180,42	HN	00	Maschinelle Bildung HHR		kommunale Corona-Hilfen

Gesamtsumme:

89.546,58

Finanzhaushalt - Auszahlungsermächtigungen Corona-Konto 2023 nach 2024

Produkt	Konto	Bezeichnung Produktkonto	Haben	BA	ZS	Buchungstext		
0430	8343180	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	68.366,16	HN	00	Maschinelle Bildung HHR		kommunale Corona-Hilfen
0432	8343180	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	21.180,42	HN	00	Maschinelle Bildung HHR		kommunale Corona-Hilfen

Gesamtsumme:

89.546,58

**Auszug wesentliche Investitionen 2023 im Hinblick
auf Veranschlagung / Ausführung und neue Haushaltsermächtigungen**

Produktkonto	Bezeichnung / Investitionsnummer / Investitionsmaßnahme	Ansatz 2023	Sollübertragung (ED) 2023	Reste aus Vorjahr 2022	ÜPL/APL Ansatz 2023	Gesamt 2023	AO 2023	verfügbar 2023	Neue Reste 2023	Vorm.AO 2023	Neue Reste OP 2023	Reste Gesamt 2023
0121.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 012112 IP-Telefone & Headsets	55.600,00	-437,85	0,00	0,00	55.162,15	33.233,51	7.928,64	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
0125.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 012522 Erweiterung Fahrrad einhausung Stadthaus-Parkplatz	216.000,00	-27.169,13	53.000,00	0,00	241.830,87	136.810,01	92.118,43	12.902,43	0,00	0,00	12.902,43
	012523 Stromeinspeisung Notstromaggregat für Stadthaus								2.902,43			2.902,43
0125.8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen 012520001 Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (AKB)	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00	175.000,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00
0125.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 012517 Kühlung Büros Stadthaus	63.500,00	-659,97	4.000,00	0,00	66.840,03	14.722,92	4.617,11	47.500,00	0,00	0,00	47.500,00
	012524 Notstromaggregat für Stadthaus								2.000,00			2.000,00
	012525 Tank für Notstromaggregat für Stadthaus								25.000,00			25.000,00
	012526 Ausstattung für Betreuungsplatz 50 (KRITIS)								3.000,00			3.000,00
0221.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 022106 Sirenenanlage	0,00	2.500,00	60.563,61	0,00	63.063,61	55.179,98	0,00	7.883,63	0,00	0,00	7.883,63
0222.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 022206 Stromanschluss Garage E-Tankstelle Ordnungspolizei	3.500,00	1.861,38	28.828,43	0,00	34.189,81	29.898,93	790,88	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
0240.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 024024 Ersatzbeschaffung MTW	93.000,00	0,00	407.315,19	0,00	500.315,19	413.202,92	17.112,27	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
	024025 Konferenztechnik (KRITIS)								60.000,00			60.000,00
0261.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 026106 Bürger- & Besucherleitsystem Tevis21	13.500,00	-2.361,38	0,00	0,00	11.138,62	89,14	49,48	1.690,63	9.309,37	9.309,37	11.000,00
0421.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 0430.8420000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	7.498,10	0,00	7.498,10	7.045,85	452,25	0,00	0,00	0,00	0,00
0430.8420000	043030 baul. Maßnahmen Pfingstrosengarten an der ev. Kirche (AKB)	0,00	25.419,00	101.579,18	0,00	126.998,18	117.582,89	0,00	9.415,29	0,00	0,00	9.415,29
0611.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 0611020026 Kiga Viehweide - Niedrigselltrecke	157.100,00	-11.623,40	3.619,26	0,00	149.095,86	3.529,26	118.966,60	26.600,00	0,00	0,00	26.600,00
	0611020021 Kiga Viehweide - Spielhaus Krippe Außenbereich								16.000,00			16.000,00
0611.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 0611020008 Erweiterung Viehweide	0,00	0,00	82.043,66	0,00	82.043,66	0,00	0,00	0,00	82.043,66	82.043,66	82.043,66
	061110 Neubau Kindergarten In der Dieterswiese								4.026,36			4.026,36
0611.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 0611010032 Kiga Kunterbunt - diverse Anschaffungen 2023	45.300,00	-8.542,39	0,00	0,00	36.757,61	11.292,31	15.465,30	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
	0611020022 Kiga Viehweide - diverse Anschaffungen 2023								5.000,00			5.000,00
0614.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 061403001 Planungskosten/Umbau Kiga St.Nazarius (AKB)	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00	35.610,75	0,00	149.389,25	0,00	0,00	149.389,25
0621.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 0621010001 Ersatzbeschaffungen Spielgeräte	25.000,00	0,00	15.218,96	0,00	40.218,96	12.578,63	0,00	27.640,33	0,00	0,00	27.640,33
	062106 Baumhaus - Spielplatz Asturien-Wiesenteich								20.450,38			20.450,38
0621.8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen 0622.8418210 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.978,81	21,19	0,00	0,00	0,00	0,00
0622.8418210	062212 Ersatzbeschaffung Überseecontainer	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
0730.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 073002 Neubau DRK	0,00	0,00	769,89	0,00	769,89	0,00	0,00	0,00	769,89	769,89	769,89
0810.8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche 0810020036 Zuschuss DPSG Lorsch - Anschaffungen	7.633,00	0,00	41.117,00	0,00	48.750,00	8.426,00	37.967,00	2.357,00	0,00	0,00	2.357,00
	0810020041 Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Hallenböden								639,00			639,00
	0810020042 Zuschuss Reitverein - Instandsetzung Bewässerung								233,00			233,00
	0810020043 Zuschuss Reitverein - Umrüstung Beleuchtung								60,00			60,00
0820.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen 08202201 - 2.Bauabschnitt Umkleidebereiche	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
0820.8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen 082027 Nauaufbau der gesamten Filteranlage	0,00	0,00	335.000,00	0,00	335.000,00	178.620,10	15.000,00	13.000,00	27.445,49	27.445,49	141.379,90
	082032 grundlegende Sanierung Badtechnik								0,00	27.445,49	27.445,49	27.445,49
1010.8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche 101005 Anreizprogramm (AKB)	582.000,00	0,00	485.771,51	0,00	1.067.771,51	652.879,25	190.000,00	224.892,26	0,00	0,00	224.892,26
	101007 ev.Gemeindehaus - Martin Luther Haus - Neubau								69.559,00			69.559,00
1130.8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 1130030001 Erneuerung verschiedene Schieber im Stadtgebiet	452.000,00	0,00	6.476,39	0,00	458.476,39	244.121,56	5.552,35	155.333,26	302,48	302,48	155.333,26
	113003015 Hauptleitung Wasser - Bismarckstr. Südlicher Teil								208.500,00			208.802,48
	113003017 Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1								83.743,19			83.743,19
	113003018 Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1								77.424,15	128,61	128,61	77.552,76
	113003019 Hauptleitung Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 2								45.457,96	127,34	127,34	45.585,30
	113003020 Hausanschlüsse Wasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 2								46,53			46,53
	1130.8438310 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0,00	0,00	47.500,00	0,00	47.500,00	47.276,83	223,17	1.246,11	0,00	0,00	1.246,11
1160.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1160010050 RÜB Dieterswiese - Einbau eines Siebrechens	700.000,00	-750.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,59	0,00	0,00	628,59
1160.8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen 1160010055 Pumpwerk Ostsammler - Bauwerksanierung & Umbau	1.428.000,00	684.000,00	5.737.601,99	0,00	7.849.601,99	3.002.160,33	60.113,04	4.202.145,13	585.183,49	585.183,49	4.787.328,62
	1160010060 Kläranlage Kompletttsanierung Zulaufhebewerk								60.529,36	14.188,37	14.188,37	74.717,73
	1160010070 Bauliche Sanierung & Hydraulische Optimierung RÜB-I								521.835,32	462.313,69	462.313,69	984.149,01
	116020 Hauptleitung Abwasser Am Wingertsberg								2.655.011,90	107.149,09	107.149,09	2.762.160,99
	116027 Kanalbau DRK/Kiga/Restgrundstück								750.000,00			750.000,00
	116031 Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1								150,00		150,00	150,00
	116032 Hausanschlüsse Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 1								224,50		224,50	224,50
	116033 Hauptleitung Abwasser - Friedrich-Ebert-Str. BA 2								44.811,47	963,83	963,83	45.775,30
	116035 Regenrückhaltebecken Friedrich-Ebert-Straße								68.368,94	194,01	194,01	68.562,95
1160.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 € 1160010036 Erneuerung Telefoninfrastruktur inkl. Alarmerung	40.000,00	63.461,51	195.677,53	0,00	299.139,04	38.590,30	171.761,27	88.787,47	0,00	0,00	88.787,47
	1160010100 Zwischenhebewerk - Pumpen								22.787,47			22.787,47
									66.000,00			66.000,00

**Auszug wesentliche Investitionen 2023 im Hinblick
auf Veranschlagung / Ausführung und neue Haushaltsermächtigungen**

Produktkonto	Bezeichnung / Investitionsnummer / Investitionsmaßnahme	Ansatz 2023	Sollübertragung (ED) 2023	Reste aus Vorjahr 2022	ÜPL/APL Ansatz 2023	Gesamt 2023	AO 2023	verfügbar 2023	Neue Reste 2023	Vorm.AO 2023	Neue Reste OP 2023	Reste Gesamt 2023
1210.8408170	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Unternehmen	27.000,00	0,00	108.276,64	0,00	135.276,64	38.819,00	28.028,65	64.351,16	4.077,83	4.077,83	68.428,99
	121018 Erweiterung Straßenlampen								64.351,16			64.351,16
	12103701 Beleuchtung Durchweg Wingertsberg/Wingertsbergstr.								18.276,64	4.077,83	4.077,83	22.354,47
1210.8418210	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	12.535,74	28.695,73	0,00	41.231,47	15.580,86	25.650,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1210.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	60.000,00	751.624,57	0,00	811.624,57	519.091,76	127.111,86	150.000,00	15.420,95	15.420,95	165.420,95
	1210060031 Grundsanierung Historische Postbrücke								70.000,00			70.000,00
	1210060045 Sanierung der Weschnitzbrücke Altenmünster									15.420,95	15.420,95	15.420,95
	121037 Sanierung Mauer entlang dem Wingertsberg								80.000,00			80.000,00
1210.8428520	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	1.602.000,00	0,00	169.218,95	0,00	1.771.218,95	650.640,15	129.296,84	814.033,15	177.248,81	177.248,81	991.281,96
	1210060029 Ausbau Am Wingertsberg (inkl. Stützmauer)									344,84	344,84	344,84
	1210060034 Ausbau Bismarckstraße südlicher Teil									435,47	435,47	435,47
	1210060035 Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA 1								606.060,51	1.898,03	1.898,03	607.958,54
	1210060037 Ausbau Friedrich-Ebert-Straße BA 2								11.113,45			11.113,45
	1210060047 Radwegebrücke zwischen Biotop & Friedhof Hüttenfeld									5.971,51	5.971,51	5.971,51
	1210060048 Ausbau Radweg nach Heppenheim								140.000,00			140.000,00
	121028 Straßenbau DRK/Kiga/Restgrundstück									228,15	228,15	228,15
	121033 Erschließungsweg verlängerte Hagenstraße									112,53	112,53	112,53
	121039 grundlegende Gehwegsanierung								300,00	168.258,28	168.258,28	168.558,28
	1210040002 Umgestaltung Zuwegung ev. Kirche + Barrierefreiheit (AKB)								56.559,19			56.559,19
1210.8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	75.000,00	-14.878,61	15.000,00	0,00	75.121,39	0,00	15.121,39	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
	1210400013 Ausbau Fahrradinfrastruktur im Stadtgebiet (AKB)								60.000,00			60.000,00
1260.8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	850.000,00	-85.000,00	0,00	0,00	765.000,00	1.382,70	413.617,30	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00
	1260501 Erweiterung Parkplätze Wohnmobilstellplatz								350.000,00			350.000,00
1260.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0,00	0,00	8.611,67	0,00	8.611,67	7.103,35	1.508,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1270.8428530	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	496,91	0,00	496,91	0,00	0,00	0,00	496,91	496,91	496,91
	1270010007 Bushaltestellen barrierefreier Ausbau								496,91			496,91
1330.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	20.000,00	0,00	60.000,00	0,00	80.000,00	31.136,65	0,00	48.792,81	70,54	0,00	48.792,81
	13304 Schaffung Bestattungsmöglichkeiten								48.792,81			48.792,81
1330.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	19.500,00	1.097,06	165.000,00	0,00	185.597,06	150.607,21	15.489,85	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00
	133036 Stromeinspeisung Notstromaggregat für Friedhof								7.500,00			7.500,00
	133037 Notstromaggregat für Friedhof								10.000,00			10.000,00
	133038 Tank für Notstromaggregat für Friedhof								2.000,00			2.000,00
1410.8408180	Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche	95.000,00	25.000,00	70.500,00	0,00	190.500,00	158.550,00	0,00	29.550,00	2.400,00	2.400,00	31.950,00
	141001 Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch blüht auf"								26.650,00	2.000,00	2.000,00	28.650,00
	141001 Zuschüsse aus Förderprogramm "Lorsch fährt"								2.900,00	400,00	400,00	3.300,00
1511.8438310	Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen über der Wertgrenze v. 800 €	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1521.8420000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.000,00	0,00	15.000,00	0,00	65.000,00	18.790,94	0,00	46.209,06	0,00	0,00	46.209,06
	1521030001 Umgestaltung der gebäudebezogenen Freiflächen								46.209,06			46.209,06
1521.8428510	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	550.000,00	0,00	182.490,99	0,00	732.490,99	633.002,34	0,00	56.648,65	42.840,00	42.840,00	99.488,65
	152103 Nibelungenhalle (AKB)								56.648,65	42.840,00	42.840,00	99.488,65
Gesamt	Summe	7.429.633,00	-24.798,04	9.429.496,16	0,00	16.834.331,12	7.270.535,24	1.671.963,80	6.944.222,66	947.609,42	947.538,88	7.891.761,54

Produktkonto	Bezeichnung / Investitionsnummer / Investitionsmaßnahme	Ansatz 2023	Sollübertragung (ED) 2023	Reste aus Vorjahr 2022	ÜPL/APL Ansatz 2023	Gesamt 2023	AO 2023	verfügbar 2023	Neue Reste 2023	Vorm.AO 2023	Neue Reste OP 2023	Reste Gesamt 2023
0125.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	42.250,00	0,00	0,00	0,00	42.250,00	0,00	-4.690,00	42.250,00	4.690,00	0,00	42.250,00
	0125200011 Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (AKB)								42.250,00			42.250,00
0240.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	84.175,00	0,00	84.175,00	0,00	-63.200,00	0,00	147.375,00	84.175,00	84.175,00
	024009 Ersatzbeschaffung HLF 20 DZA für LF 16/12									84.175,00	84.175,00	84.175,00
0240.8208180	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	30.000,00	0,00	10.000,00	0,00	40.000,00	0,00	10.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	024024 Ersatzbeschaffung MTW								30.000,00			30.000,00
0430.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	39.425,00	0,00	39.425,00	69.150,00	-29.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0614.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	120.250,00	0,00	120.250,00	18.250,00	0,00	102.000,00	0,00	0,00	102.000,00
	061403001 Planungskosten / Umbau Kiga St.Nazarus (AKB)								102.000,00			102.000,00
0820.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	2.400,00	-4.800,00	0,00	77.400,00	75.000,00	75.000,00
	082027 Neuaufbau der gesamten Filteranlage									75.000,00	75.000,00	75.000,00
1010.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	479.500,00	0,00	148.375,00	0,00	627.875,00	563.950,00	-75.575,00	0,00	139.500,00	63.925,00	63.925,00
	101005 Anreizprogramm (AKB)									45.625,00	45.625,00	45.625,00
	101007 Gemeindezentrum (Vorher Martin-Luther-Haus)									18.300,00	18.300,00	18.300,00
1210.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	270.910,00	0,00	5.300,00	0,00	276.210,00	62.896,28	48.967,44	0,00	164.346,28	80.950,00	80.950,00
	1210400002 Umgestaltung Zuwegung ev. Kirche + Barrierefreiheit (AKB)									37.750,00	37.750,00	37.750,00
	1210400013 Ausbau Fahrradinfrastruktur im Stadtgebiet (AKB)									39.000,00	39.000,00	39.000,00
	121060047 Radwegebrücke zwischen Biotop & Friedhof Hüttenfeld									4.200,00	4.200,00	4.200,00
1210.8208120	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von Gemeinden/ GV	50.000,00	0,00	112.000,00	0,00	162.000,00	0,00	42.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
	1210060031 Grundsanierung Historische Postbrücke								70.000,00			70.000,00
	121060048 Ausbau Radweg nach Heppenheim								50.000,00			50.000,00
1521.8208110	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land	389.500,00	0,00	150.388,22	0,00	539.888,22	460.573,39	0,00	78.691,44	623,39	0,00	78.691,44
	152103 Nibelungenhalle (AKB)								43.785,00			43.785,00
	1521030001 Umgestaltung der gebäudebezogene Freifläche (AKB)								34.906,44			34.906,44
Gesamt	Summe	1.262.160,00	0,00	744.913,22	0,00	2.007.073,22	1.177.219,67	-77.022,56	372.941,44	533.934,67	304.050,00	676.991,44

Rechnungslegung Übersicht Produkte Stadt Lorsch 2023

Produkte		Erträge 2023		Aufwendungen 2023		Vergleich 2023	
		Fortgeschr.		Fortgeschr.		Fortgeschr.	
		Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo
0110	Gemeindeorgane	10.269,00 €	10.455,62 €	528.608,89 €	528.297,64 €	-518.339,89 €	-517.842,02 €
0121	Allgemeine Verwaltung	76.476,00 €	207.049,24 €	1.365.700,80 €	1.365.700,80 €	-1.289.224,80 €	-1.158.651,56 €
0122	Finanz- und Steuerverwaltung	71.467,00 €	53.273,85 €	279.084,78 €	273.287,45 €	-207.617,78 €	-220.013,60 €
0123	Zentrale Dienste IT Service	7.402,00 €	7.402,38 €	294.276,17 €	270.612,33 €	-286.874,17 €	-263.209,95 €
0125	Liegenschaftsverwaltung	311.362,00 €	343.494,10 €	907.001,55 €	867.022,76 €	-595.639,55 €	-523.528,66 €
0140	Gleichstellungsangelegenheiten	0,00 €	0,00 €	17.201,93 €	11.323,78 €	-17.201,93 €	-11.323,78 €
0210	Statistik/Wahlen	12.011,00 €	7.802,06 €	26.955,18 €	24.206,72 €	-14.944,18 €	-16.404,66 €
0221	Ordnungsaufgaben	53.198,00 €	47.828,70 €	464.888,35 €	413.365,18 €	-411.690,35 €	-365.536,48 €
0222	Verkehrswesen	157.573,00 €	185.222,94 €	275.114,76 €	267.249,19 €	-117.541,76 €	-82.026,25 €
0223	Ortsgericht/Schiedsamt	100,00 €	28,60 €	7.200,00 €	6.134,60 €	-7.100,00 €	-6.106,00 €
0240	Feuerlöschwesen/Katastrophenschutz	78.371,00 €	75.788,95 €	591.246,78 €	549.335,27 €	-512.875,78 €	-473.546,32 €
0261	Einwohnerwesen	121.018,00 €	114.585,89 €	256.993,77 €	243.218,26 €	-135.975,77 €	-128.632,37 €
0262	Personenstandswesen	20.304,00 €	22.371,55 €	84.449,41 €	76.957,90 €	-64.145,41 €	-54.586,35 €
0320	Schülerbetreuung	0,00 €	0,00 €	237,14 €	237,14 €	-237,14 €	-237,14 €
0421	Museumszentrum	139.570,00 €	153.354,80 €	306.363,56 €	241.027,77 €	-166.793,56 €	-87.672,97 €
0430	Heimat und Kultur	14.406,00 €	23.208,82 €	456.205,30 €	387.839,14 €	-441.799,30 €	-364.630,32 €
0432	Stadtfeste	79.391,00 €	91.800,23 €	331.132,69 €	277.314,65 €	-251.741,69 €	-185.514,42 €
0435	UNESCO-Welterbestätte	12.840,00 €	8.058,30 €	149.708,90 €	35.229,31 €	-136.868,90 €	-27.171,01 €
0510	Allgemeine Sozialleistungen	483.377,00 €	596.513,80 €	1.155.396,44 €	1.155.396,44 €	-672.019,44 €	-558.882,64 €
0611	Kinderbetreuung	1.174.977,00 €	1.248.283,24 €	2.584.043,71 €	2.417.781,17 €	-1.409.066,71 €	-1.169.497,93 €
0613	Kita in privater Trägerschaft	251.672,00 €	309.367,82 €	1.831.139,96 €	1.781.158,32 €	-1.579.467,96 €	-1.471.790,50 €
0614	Kita in kirchlicher Trägerschaft	451.801,00 €	439.059,52 €	1.878.625,46 €	1.775.360,56 €	-1.426.824,46 €	-1.336.301,04 €
0620	Förderung der Entwicklung junger Menschen	405,00 €	4,37 €	53.376,91 €	33.554,10 €	-52.971,91 €	-33.549,73 €
0621	Spielplätze	9.859,00 €	9.859,00 €	218.715,41 €	187.612,20 €	-208.856,41 €	-177.753,20 €
0622	Jugendtreff	636,00 €	486,19 €	171.999,52 €	129.696,72 €	-171.363,52 €	-129.210,53 €
0623	Ferienspiele	10.005,00 €	6.214,34 €	37.447,89 €	27.378,72 €	-27.442,89 €	-21.164,38 €
0730	Gesundheitspflege	9.673,00 €	11.899,08 €	59.887,86 €	47.913,98 €	-50.214,86 €	-36.014,90 €
0810	Sport- und Vereinsförderung	25.600,00 €	25.597,68 €	833.888,08 €	790.853,24 €	-808.288,08 €	-765.255,56 €
0820	Schwimmbad	266.479,00 €	244.771,27 €	581.774,94 €	530.426,93 €	-315.295,94 €	-285.655,66 €
0910	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	171.730,00 €	115.397,38 €	639.554,25 €	557.273,90 €	-467.824,25 €	-441.876,52 €
1010	Bauen- und Grundstücksordnung	10.357,00 €	9.541,57 €	120.611,51 €	114.579,82 €	-110.254,51 €	-105.038,25 €
1020	Denkmalschutz- und -pflege	0,00 €	0,00 €	43.502,26 €	34.194,78 €	-43.502,26 €	-34.194,78 €
1130	Wasserversorgung	1.104.509,00 €	1.031.742,30 €	1.056.509,00 €	1.009.995,87 €	48.000,00 €	21.746,43 €
1150	Abfallwirtschaft	47.514,00 €	45.046,57 €	121.518,22 €	93.268,01 €	-74.004,22 €	-48.221,44 €

Rechnungslegung Übersicht Produkte Stadt Lorsch 2023

Produkte		Erträge 2023		Aufwendungen 2023		Vergleich 2023	
		Fortgeschr.		Fortgeschr.		Fortgeschr.	
		Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo
1160	Entwässerung	3.424.299,00 €	3.196.105,48 €	3.269.299,00 €	3.102.261,78 €	155.000,00 €	93.843,70 €
1210	Unterhaltung, Beleuchtung der Straßen	476.463,00 €	475.189,74 €	2.480.564,93 €	2.369.811,59 €	-2.004.101,93 €	-1.894.621,85 €
1260	Parkplätze	65.209,00 €	56.976,07 €	66.070,28 €	42.891,85 €	-861,28 €	14.084,22 €
1270	Sonderdienste	71.972,00 €	48.367,12 €	119.726,30 €	114.448,05 €	-47.754,30 €	-66.080,93 €
1310	Öffentliches Grün	833,00 €	1.675,94 €	451.752,86 €	417.400,34 €	-450.919,86 €	-415.724,40 €
1311	Natur- und Landschaftspflege	80.406,00 €	55.954,49 €	432.446,48 €	404.046,89 €	-352.040,48 €	-348.092,40 €
1320	Öffentliches Gewässer	0,00 €	0,00 €	99.146,99 €	93.959,95 €	-99.146,99 €	-93.959,95 €
1330	Bestattungswesen	237.929,00 €	221.867,96 €	339.532,99 €	281.488,96 €	-101.603,99 €	-59.621,00 €
1340	Land- und Forstwirtschaft	10.789,00 €	2.371,36 €	33.893,86 €	17.390,36 €	-23.104,86 €	-15.019,00 €
1410	Umweltschutzmaßnahmen	11,00 €	1.225,68 €	64.363,74 €	46.903,68 €	-64.352,74 €	-45.678,00 €
1510	Wirtschaftsförderung	24.500,00 €	9.143,95 €	59.827,00 €	27.253,71 €	-35.327,00 €	-18.109,76 €
1511	Freizeitanlage	5.302,00 €	2.511,31 €	65.937,51 €	41.056,80 €	-60.635,51 €	-38.545,49 €
1512	Märkte	14.167,00 €	3.833,93 €	38.788,49 €	24.684,77 €	-24.621,49 €	-20.850,84 €
1520	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	7.438,00 €	6.799,96 €	92.408,30 €	81.550,39 €	-84.970,30 €	-74.750,43 €
1521	Nibelungenhalle	5.264,00 €	5.880,40 €	123.608,35 €	111.569,42 €	-118.344,35 €	-105.689,02 €
1530	Tourismus	48.746,00 €	39.369,65 €	223.418,90 €	189.502,92 €	-174.672,90 €	-150.133,27 €
1610	Steuern, allgem. Zuweisungen	29.453.599,00 €	29.811.806,81 €	14.736.688,21 €	14.947.835,48 €	14.716.910,79 €	14.863.971,33 €
1620	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	223.114,00 €	241.128,47 €	158.352,90 €	115.631,59 €	64.761,10 €	125.496,88 €
1630	Abwicklung Vorjahre	4,00 €	3.629,56 €	38.752,76 €	36.969,52 €	-38.748,76 €	-33.339,96 €
Ordentliches Ergebnis		39.334.397,00 €	39.629.348,04 €	40.624.941,23 €	38.991.462,70 €	-1.290.544,23 €	637.885,34 €
Außerordentliches Ergebnis		378.070,00 €	160.356,48 €	- €	64.131,65 €	378.070,00 €	96.224,83 €
Jahresergebnis		39.712.467,00 €	39.789.704,52 €	40.624.941,23 €	39.055.594,35 €	-912.474,23 €	734.110,17 €

6. Rechenschaftsbericht

6. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2023

(Anlage zum Jahresabschluss gemäß § 112 HGO Abs.3 i.V.m. § 51 GemHVO)

Vorbemerkungen

Der Haushaltsplan dient als Planungs- und Steuerungsinstrument, er stellt für die Verwaltung eine Auftrags- und Ermächtigungsgrundlage dar. Nach Ende des Haushaltsjahres informiert der Jahresabschluss über das Ergebnis des Haushaltsjahres. Er erhöht die Transparenz und Qualität der Rechenschaft über das abgelaufene Haushaltsjahr. Gleichzeitig soll er zur Verbesserung der Steuerung beitragen.

Im Rechenschaftsbericht soll gemäß § 51 GemHVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so dargestellt werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- Die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; die hierfür zugrunde liegenden Annahmen sind anzugeben
- Wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.
- Die folgenden Betragsangaben sind zur besseren Darstellung teilweise gerundet und können somit von den exakten Zahlen in der Bilanz bzw. der Ergebnis- und Finanzrechnung abweichen.

6.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Nachdem der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 vom Magistrat am 29.04.2024 aufgestellt wurde, begannen die Arbeiten mit dem finalen Jahresabschluss 2023.

Der Jahresabschluss 2023 wurde von der Kämmerei vorbereitet. Der Magistrat wird diesen in der Sitzung am 31.03.2025 feststellen.

Das Jahresergebnis 2022 wurde in die jeweiligen Rücklagen umgebucht. Ergebnisvorträge lagen sonst keine vor.

6.1.1 Vollzug des Haushaltsplans

6.1.1.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Der Haushaltsplan der Stadt Lorsch für das Jahr 2023 wurde am 05.12.2022 vom Magistrat aufgestellt, am 15.12.2022 in die Stadtverordnetenversammlung eingebracht und am 14.02.2023 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2023 sah ordentliche Erträge in Gesamthöhe von 39.062.397 € und ordentliche Aufwendungen in Gesamthöhe von 40.250.841 € vor. Das ordentliche Ergebnis schloss in der Planung mit einem Fehlbedarf von 1.188.444 € ab. Der Saldo des außerordentlichen Ergebnisses belief sich auf 378.070 €. Insgesamt schloss der Ergebnishaushalt mit einem geplanten Jahresergebnis von - 810.374 € ab.

Im Finanzhaushalt kam es zu einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 228.746 € und einem Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 5.013.961 €. Kreditaufnahmen in Höhe von 3.600.000 € standen Tilgungen von 1.279.895 € gegenüber. Somit entstand ein Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 2.320.105 €. Dies zusammen führt zu einer negativen Änderung des Zahlungsmittelbestandes von - 2.465.110 €.

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2023 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wurde auf 3.600.000 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2023 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurde auf 12.181.000 € festgesetzt.

Am 16. Mai 2023 teilte die Kommunalaufsicht die Genehmigung zur Haushaltssatzung 2023 mit. Am 17.05.2023 wurde die öffentliche Auslegung (22.05.2023 bis 31.05.2023) sowie die Haushaltssatzung öffentlich bekannt gemacht (Bergsträßer Anzeiger, 20.05.2023).

6.1.1.2 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Es wurden im Haushaltsjahr 2023 fünf überplanmäßige Auszahlungen vom Magistrat beschlossen. Vier Beschlussfassungen betreffen das Produkt 0510 Allgemeine Sozialleistungen für die Containerlösung einer Flüchtlingsunterkunft in der Lagerhausstraße und eine Beschlussfassung betrifft das Produkt 0613 Kita in privater Trägerschaft für die Errichtung von zwei Übergangsgruppen zur Ü3-Betreuung - Kita Morgentau.

Besondere Themenschwerpunkte führten zu besonderen Handlungsempfehlungen. Im Frühjahr 2023 wurde von Seiten des Hessischen Städte- & Gemeindebundes (HSGB) & dem Ministerium für Finanzen mitgeteilt, dass es aufgrund der besonderen Lage mit den Flüchtlingsströmen zu neuen noch nicht vorhersehbaren finanziellen, sowie auch abwicklungsreichen Problem- & Fragestellungen zur Flüchtlingsthematik gäbe. Die Kommunen seien angehalten die von den Kreisen per Direktzuweisung aufzunehmenden Flüchtlingen adäquat unterzubringen. Müssen etwaige Zusatzkosten in Anspruch genommen werden, Bedarf dies zusätzlicher Mittel, welche nicht in den einzelnen Haushaltsplänen vorgesehen sind. Diese müssten über Beschlussfassungen nachgeholt werden und im Zusammenhang mit der Haushaltswirtschaft geprüft und gesondert nachgewiesen werden.

Am 13.03.2023 wurde durch den Magistrat die Genehmigung einer überplanmäßigen Aufwendung in Höhe von 230.000 € für die Herrichtung des städtischen Grundstücks in der Lagerhausstraße (Flur 3 Nr. 70) beschlossen. Die Deckung der zusätzlichen Aufwendungen erfolgt durch Einsparungen oder durch Mehrerträge im Gesamthaushalt. Die Stadtverordnetenversammlung wurde hierüber am 11.05.2023 in Kenntnis gesetzt.

Mit Beschluss vom 20.03.2023 hat der Magistrat der Lieferung, Aufstellung & Anschluss von Mietcontainern zugestimmt und für den Mietaufwand in Höhe von 272.000 € eine überplanmäßige Aufwendung genehmigt. Die Deckung folgt aus den Erträgen der monatlichen Zuweisung pro Flüchtling durch den Kreis Bergstraße. Die Stadtverordnetenversammlung wurde hierüber am 11.05.2023 in Kenntnis gesetzt.

Am 08.05.2023 wurde durch den Magistrat eine weitere überplanmäßige Aufwendung in Höhe von 200.000 € für die Anmietung von Mobiliar, Brandmeldeanlage, Blitzschutz, Versorgungsanschlüsse, Hausmeisterdienstleistungen und Versicherungsbeiträge sowie für die Anschaffung von Matratzen bereitgestellt. Die Deckung erfolgt aus Mehrerträgen bei den Steuereinnahmen oder durch Einsparungen im Ergebnishaushalt im Rahmen der Gesamtdeckung. Die Stadtverordnetenversammlung wurde hierüber am 20.07.2023 in Kenntnis gesetzt.

Mit Beschluss vom 30.05.2023 hat der Magistrat für die Elektroleistungen zur Unterbringung von Flüchtlingen in der Containerwohnanlage eine überplanmäßige Aufwendung in Höhe von 32.500 € genehmigt. Auch hier erfolgt die Deckung aus Mehrerträgen bei Steuereinnahmen oder durch Einsparungen im Ergebnishaushalt im Rahmen der Gesamtdeckung. Die Stadtverordnetenversammlung wurde hierüber am 20.07.2023 in Kenntnis gesetzt.

Am 17.07.2023 wurde durch den Magistrat eine überplanmäßige Aufwendung in Höhe von 216.103,18 € für die Errichtung einer Containeranlage für zwei Übergangsgruppen zur Ü3-Betreuung beschlossen. Die Stadtverordnetenversammlung wurde hierüber am 16.11.2023 in Kenntnis gesetzt.

Für die Stadt Lorsch ist solch eine Herangehensweise sehr unüblich. Man ist es in Lorsch gewohnt klare inhaltliche Beschlüsse dem Magistrat und den städtischen Gremien vorzulegen und auch dies bedacht gleich mit den entsprechenden Einsparpotentialen und Gegenfinanzierungen darzulegen. Jedoch mussten 3 überplanmäßige Beschlüsse schon während der vorläufigen Haushaltswirtschaft beschlossen werden, damit man überhaupt noch die Chance hatte, an die gewünschten Containerlösungen zu kommen. Kaufobjekte gab es auf dem Markt nicht bzw. jeder Tag der verging führte zu verstärkten Wucherpreisen für Mietobjekte und der Containermarkt konnte auch nur begrenzt bedient werden. Wichtig war die frühzeitige Bestellung, denn wann und wie genau mit den Lösungen zu rechnen war, konnte man nur prognostizieren.

Da während der vorläufigen Haushaltsphase nur Pflichtaufgaben abgehalten werden, wusste man, dass die nötigen Mittel bei den Sach- und Dienstleistungen im Laufe des Jahres eingespart werden müssten. Schon beim 1. Controllingbericht zum 30.04.2023 wurde darauf hingewiesen, dass etwaige Maßnahmen zurückzustellen sind, da das Flüchtlingsprojekt in der Lagerhausstraße oberste Priorität hätte. Erst nach der Haushaltsgenehmigung sollte den Gremien eine genauere Auflistung über die Deckungsmöglichkeiten vorgelegt werden, da man zu diesem Zeitpunkt auch davon ausging, dass es noch diverse Erträge von Seiten des Bundes, Landes oder Kreises gäbe, welche erst später ausgezahlt werden würden. Somit sollte dann die Stadtverordnetenversammlung einen Beschluss über alle vorhandenen überplanmäßigen Aufwendungen im 2. Halbjahr vollziehen.

Nach der überplanmäßigen Beschlussfassung des Kindergartens wurde seitens der Verwaltung eine Deckungsliste erstellt, welche dann dem Magistrat am 30.10.2023, dem Haupt- und Finanzausschuss am 07.11.2023 und schließlich der Stadtverordnetenversammlung zur Beschlussfassung am 16.11.2023 vorgelegt wurde.

Am 16.11.2023 beschloss die Stadtverordnetenversammlung die überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen im Produkt 0510 in Höhe von 734.500 € sowie im Produkt 0613 in Höhe von 216.103,18 € durch Deckung mit den verfügbaren Mitteln aus den Produkten 0125 „Liegenschaftsabteilung“ - Sachkonto 6161000 (301.000 €), Produkt 0435 „Welterbe Areal Kloster Lorsch“ Sachkonto 6161000 (80.000 €), Produkt 1010 „Bauen und Grundstücksordnung“ - Sachkonto 7128000 (5.000 €), Produkt 1020 „Denkmalschutz“ - Sachkonto 6161000 (15.000 €), Produkt 1210 „Unterhaltung Beleuchtung der Straßen“ - Sachkonto 6165000 (230.000 €), Produkt 1310 „Öffentliches Grün“ - Sachkonto 6179000 (10.000 €) sowie dem Produkt 0611 „Kinderbetreuung“ - Sachkonto 6161000 (38.000 €) zu genehmigen.

Bei der Inanspruchnahme der Beschlussfassungen konnte einzig der Beschluss vom 20.03.2023 nicht komplett umgesetzt werden. Die Finanzeinzahlungen konnten statt mit 272.000 € nur mit 96.495,26 € bedient werden, da die Containerlösung erst zu einem späteren Zeitpunkt in Betrieb genommen werden konnte und somit auch die Direktzuweisungen geringer ausfielen. Die fehlende Restsumme wurde im Rahmen der Deckungsgrundsätze und der Budgets innerhalb des Teilhaushaltes 3 im Bereich der Finanzauszahlungen gedeckt.

Alle weiteren Überschreitungen konnten innerhalb der Deckungskreise und der Budgets abgedeckt werden.

6.1.1.3 Entwicklung der Investitionen

Im Jahr 2023 wurden zahlreiche Investitionsmaßnahmen ausgeführt. Insgesamt betrugen die Auszahlungen für Investitionen 7.434.648,31 €.

Im Jahr 2023 konnten wieder einige Maßnahmen abgeschlossen werden, sodass sie in die entsprechende Anlagenklasse umgebucht und aktiviert wurden.

Hierunter fallen unter anderem die Anschaffung von einem Elektrofahrzeug (Wasserversorgung), eines KleinLKW, sowie Hilfeleistungstanklöschfahrzeug (Feuerwehr), Wasserspielgeräte für den Außenbereichs U3/Ü3 Neubau Kindergarten „In der Dieterswiese, die Inbetriebnahme der neue Bestattungsform der Baumgrabanlagen auf dem Friedhof, Bereitstellung einer Blitzersäule in der Kriemhildenstraße, der Einbau eines Siebrechens auf dem Regenüberlaufbecken „In der Dieterswiese“ und die Umsetzung des Umbaus der Filteranlage im Rahmen der SWIM-Maßnahmen zur Modernisierung des Waldschwimmbades. Ebenfalls wurden mehrere Infrastrukturprojekte mit dem Radweg Lorsch - Hüttenfeld, die weiteren 13 Abschnitte grundhafter Gehwegsanierung im Zuge des Breitbandausbaus und Freigabe der Brücke am Altenmüster abgeschlossen.

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2023 neue große Maßnahmen begonnen und andere Maßnahmen weiterentwickelt.

Hier sind in erster Linie die Projekte aus dem Programm Lebendige Zentren (früher = Aktive Kernbereiche) zu nennen. Hier stehen vor allem die Planung für den Umbau des Kindergartens St. Nazarius, die Erweiterung des Pfingstrosengartens an der evangelischen Kirche, der Neubau des evangelischen Gemeindehauses und die Sanierung der Nibelungenhalle im Fokus.

Das Brückenprojekt „alte Postbrücke“ Lorsch-Heppenheim und der Ausbau der Friedrich-Ebert-Straße wurden weiterentwickelt und gingen in die Ausbauphase.

Die begonnene Komplettsanierung des Zulaufhebewerks auf der Kläranlage, die grundhaften Gehwegsanierungen im Zuge des Glasfaserausbaus sowie die grundhafte Sanierung der Nibelungenhalle bilden den Investitionsschwerpunkt der nächsten Jahre und werden viele Ressourcen in Anspruch nehmen.

Rückblickend ist festzustellen, dass gerade die Fördermaßnahmen SWIM (Waldschwimmbad), der Hessenkasse (Neubau Kindergarten „In der Dieterswiese“ und Pumpwerk Ostsammler in der Lagerhausstraße), und nun die anstehenden Planungen für die Maßnahmen aus den aktiven Kernbereichen viel Zeit in Anspruch nahmen, da hier besondere Förderrichtlinien zum Einsatz kamen.

6.1.1.4 Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Im Ergebnishaushalt wurde wie im Vorjahr schon Ermächtigungen ins Folgejahr übertragen.

Es wurden Aufwandsermächtigungen für die Kommunale Coronahilfe im Ergebnishaushalt in Höhe von 89.546,58 € auf Grundlage der Haushaltssatzung und den Budgetierungsrichtlinien ins Folgejahr übertragen, Diese splitten sich auf in Produkt 0430 (Heimat und Kultur) mit 68.366,16 € und das Produkt 0432 (Stadtfeste) mit 21.180,42 €.

Beide Übertragungen gelten für die Auszahlungsermächtigung entsprechend.

Im Finanzhaushalt wurden Haushaltsauszahlungsermächtigungen für Investitionen fortgeführt, die sich aus dem Anhang zur Finanzrechnung (gesonderte Liste: **Übertragung von Haushaltsermächtigungen 2023**) ergaben. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass Haushaltsauszahlungsermächtigungen nach § 21 Abs. 2 GemHVO-Doppik bis zum zweiten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar bleiben, ohne dass es einer erneuten Ermächtigung durch die Stadtverordnetenversammlung bedarf. Die Gesamtsumme beläuft sich auf 7.891.761,54 €. Ebenfalls wurden bei verschiedenen Investitionsmaßnahmen Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 676.991,44 € gegenübergestellt, die ebenfalls übertragen werden.

6.1.2 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 637.885,34 € im ordentlichen und einen Überschuss in Höhe von 96.224,83 € im außerordentlichen Ergebnis. Somit entsteht ein positives Jahresergebnis von 734.1110,17 €.

Die Jahresergebnisse werden in der Bilanz vorgetragen. Dadurch kann die wirtschaftliche Entwicklung über 5 Jahre nachvollzogen werden. Entstandene Defizite, die in den Folgejahren nicht ausgeglichen werden können, können nach fünf Jahren mit der Nettoposition verrechnet werden (§ 25 GemHVO).

Die Stadt Lorsch weist im Jahresabschluss 2023 eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 16.452.444,14 € und 6.832.974,83 € in der Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses nach Verbuchung des Jahresergebnisses 2022 aus.

Der Jahresüberschuss 2023 im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 637.885,34 € wird der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis zugeführt.

Der neue Rücklagenbestand aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses würde **17.090.329,48 €** ausweisen.

Das positive außerordentliche Ergebnis in Höhe von 96.224,83 € wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der neue Rücklagenbestand aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses würde **6.929.199,66 €** ausweisen.

Die bilanzielle Verbuchung der Rücklagenzuführung erfolgt erst in der Schlussbilanz 2024.

6.1.2.1. Entwicklung Ergebnisrechnung

Die von der Stadtverordnetenversammlung am 14.02.2023 beschlossene Haushaltssatzung der Stadt Lorsch für das Haushaltsjahr 2023 wies einen Fehlbedarf von - 810.374 € aus.

Die Ergebnisrechnung für 2023 weist nun einen Überschuss von 734.110,17 € aus.

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge hat sich um 2.94.951,04 € gesteigert und der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen um 1.633.478,53 € vermindert. Das ordentliche Ergebnis hat sich somit um 1.928.429,57 € verbessert und das außerordentliche Ergebnis stellt sich um 281.845,17 € negativer dar.

Insgesamt ergibt sich somit gegenüber den fortgeschriebenen Haushaltsplanzahlen eine Verbesserung des Jahresergebnisses um 1.646.584,40 €.

In den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung werden, analog dem Vorbericht zum Haushalt, den größeren Planzahlen die Ergebniszahlen gegenübergestellt. Dies wurde im Anhang abgebildet.

In den Ergebnishaushalt 2023 wurden Ermächtigungen aus der kommunalen Coronahilfe in Höhe von 102.100,23 € zur Leistung von Aufwendungen aus dem Vorjahr bei den Produkten 0430 und 0432 übertragen.

Im Bereich der einzelnen Teilhaushalte wurden, wie schon in den Vorjahren keine Sperrvermerke während der Haushaltsaufstellung beschlossen.

Die Stadtverordnetenversammlung verzichtete auch im Jahr 2023 auf Steuererhöhungen, da man leider weiterhin noch keine belastenden Steuerkraftmesszahlen für die Folgejahre zur Verfügung hatte und so nur von Ortsfaktoren ausgehen konnte.

Ebenfalls wurde der Satzung zur Aufhebung der Satzung über die Erhebung einer Wettbürosteuer am 14.02.2023 zugestimmt. Hierbei ist man dem Urteil vom 20.09.2022 des Bundesverwaltungsgerichtes gefolgt, welche die Erhebung einer Wettbürosteuer als unzulässig erklärt hatte.

Am 06.02.2023 hat sich der Magistrat erstmals wieder mit einer Beschlussfassung aus dem Coronakonto befasst.

Informationen zum kommunalen Coronakonto:

Mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung vom 14.05.2020 wurde beim Produkt 0432 Stadtfeste und beim Produkt 0430 Heimat und Kultur jeweils ein neues Sachkonto 7128010 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche –Kommunale Coronahilfe gebildet. In diesem Konto werden die Mittel verbucht, die aufgrund der Absage von kommunalen Veranstaltungen aufgrund der Corona-Verordnungen nicht durchgeführt werden konnten.

Vom Haupt- und Finanzausschuss wurden im 2. Halbjahr 2020 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr übertragen wurden. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 46.270 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Haushaltsjahr 2021 wurden diese Konten nach oben beschriebener Praxis fortgeführt.

Die monetären Aufwendungen aus dem Produkt 0432, die nicht durch Erlöse gedeckt sind, wurden auch im Jahr 2021 in diese Konten überführt. Dies betraf die geplanten Aufwendungen für den Frühlingmarkt, die Kerb light und die Weihnachtsbaumallee. Ferner wurden die nicht durch Erlöse gedeckten Aufwendungen aus dem Produkt 0430 für folgende Maßnahmen: Beteiligung Welterbetag, Birkengartenfestival, Lesestadt, Fahrten in Partnerstädte, Maßnahmen der Partnerschaft und die Jumelage 2021 ebenfalls überführt. Für die Schässlong-Session, das Jugendkino und die 30 Jahre Unesco-Feier gilt gleiches.

Vom Haupt- und Finanzausschuss wurden unterjährig im Jahr 2021 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte wie z. B. den Lorsche Sommerpark, die Kerwe-Light, die Lorsche Sommerbühne, Schokoklostertaler und die Stadt der Lichter bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr 2022 übertragen wurde. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 87.441,69 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Haushaltsjahr 2022 wurde am 08. Februar über die weitere Vorgehensweise beraten und eine Fortsetzung beschlossen. Die monetären Aufwendungen aus dem Produkt 0430, die nicht durch Erlöse gedeckt sind, wurden auch im Jahr 2022 in diese Konten überführt. Folgende Maßnahmen sind hier zu nennen: Schässlong-Session, Beteiligung Internationaler Tag des Denkmals, Kinder- und Jugendveranstaltungen, Städtische Fahrten in die Partnerstädte, ITB und die Jumelage 2022.

Vom Haupt- und Finanzausschuss und der Stadtverordnetenversammlung wurden unterjährig im Jahr 2022 diverse Bereitstellungsbeschlüsse für neue Projekte wie z.B. Ukraine-Aktions-Tag, „Lorsch sagt Danke Veranstaltung“, Marketingaktionen an Kerwe und Abend der Lichter, Offensive Innenstadt-Anwerbung und die Durchführung der Allee der Weihnachtsbäume bewilligt, sodass am Ende des Jahres noch Mittel zur Verfügung standen, welche per Beschluss ins Folgejahr 2023 übertragen wurde. In Summe beläuft sich die Mittelübertragung auf 102.100,23 €, welche für zukünftige Coronahilfen zur Verfügung stehen bleiben.

Im Jahr 2023 wurden unterjährig nur drei Bereitstellungsbeschlüsse aus den kommunalen Coronahilfen bewilligt. Es handelt sich hierbei um einen Förderzuschuss aus dem Förderprogramm „Offensive Innenstadt“, die Bereitstellung für zusätzliche kommunale Mittel im Zusammenhang mit dem Preisgeld und der Durchführung des Lorsche Innenstadtaubers, was mit der Teilnahme beim hessischen Landeswettbewerb „Ab in die Mitte“ zusammenhängt und für die Fortführung des Konzeptes „Stadt der Lichter“ wurden finanzielle Mittel freigegeben. In Summe kam es zu einem Verbrauch von Mitteln im Jahr 2023 in Höhe von 12.553,65 €. Die Summe der Coronahilfen beläuft sich somit am Ende des Jahres 2023 auf **89.546,58 €**, welche in das Haushaltsjahr 2024 übertragen werden.

Ähnlich wie in den Jahren zuvor wurde auch im Jahr 2023 noch während der vorläufigen Haushaltsführung der Magistrat über die Auswirkungen von den Folgen der Pandemie und der neuerdings von der verstärkten Flüchtlingskrise umhergehenden Flüchtlingsströme und Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Lorsch informiert. Der Magistrat wurde schon während der Beschlussfassung des Haushalts 2023 darüber informiert, dass es wohl gleich im März zu ersten überplanmäßigen Beschlüssen kommen könnte, da die Flüchtlingszahlen wöchentlich steigen würden und der Kreis selbst nun durch Direktzuweisungen auch Flüchtlinge auf die einzelnen Kommunen verteilen müsste. Im Haushalt 2023 selbst wurden Mittel für etwaige Anmietungen von Mietobjekten vorgesehen, jedoch konnte man hier noch nicht das Ausmaß vorhersehen, wie es sich dann nun im März 2023 entwickelte. Innerhalb drei Monate musste der Magistrat 4 überplanmäßige Beschlüsse im Zusammenhang mit der Errichtung einer temporären Containeranlage in der Lagerhausstraße beschließen. Die Anschaffungskosten gingen wöchentlich durch die Decke und es war Zeit geboten. Jeder Tag führte zu enormen Kostensteigerungen. Im Zusammenspiel zwischen Verwaltung, Magistrat und städtischen Gremien, konnte man dadurch deutlich schneller agieren, was sich im Nachhinein als richtig entschieden hat, denn Lorsch konnte frühzeitig seine Hausaufgaben angehen, Probleme diskutieren und Lösungen suchen und dies auch immer im Einklang mit der Haushaltslage.

Hierbei wurde auf die Sicherstellung der Liquidität und auf die Entwicklung des Ergebnishaushaltes hingewiesen. Erste Rückschlüsse aus den nun erfolgten Gewerbesteuerabrechnungen für das Jahr 2021 und den angepassten Vorauszahlungen für das Jahr 2023 und den neusten Steuerschätzungen zu den Lohn- & Einkommensteueranteilen wurden gezogen. In beiden Controllingberichten wurde ausgiebig über die Veränderungen in den einzelnen Teilhaushalten berichtet und bewusst wurden viele Maßnahmen diskutiert, priorisiert und vorbehaltlich der aktuellen Haushaltslage bearbeitet, beziehungsweise zurückgestellt für spätere Haushalte. Ab Mitte des Jahres musste eine weitere Containerlösung für eine Errichtung von zwei Übergangsgruppen für die Ü3-Betreuung kurzerhand ebenfalls auf die Beine gestellt werden.

Zu viele Integrationsmaßnahmen verringerten Betreuungsplätze, die dringend gebraucht wurden, damit man den Rechtsanspruch gewährleisten konnte.

Die strikte Überprüfung der Ausgabenpolitik sowie die Einrichtung und Fortführung des neuen Produktkontos Coronahilfe wurden von der Verwaltung sehr ernst genommen; viele Beschlüsse wurden hinterfragt, neu überprüft und wiederum neue Beschlüsse gefasst, damit die Sicherstellung der Liquidität und der Haushaltsausgleich gewährleistet bleibt.

Rückblickend ist festzustellen, dass die ordentlichen Erträge im Ergebnis mit 276.936,03 € nur leicht über dem Plansoll liegen.

Die Erträge aus Steuern und steuerähnlichen Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (+ 422.678,07 €), die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (+361.624,95 €), Erträge aus Auflösungen von Sonderposten (+4.478,46 €) und die sonstigen ordentlichen Erträge (+ 69.822,94 €) sind hierfür zu nennen.

Aufgrund der extremen Einbrüche im Jahr 2020, ging man bei der Planung wie schon in den Vorjahren nun auch im Jahr 2023 von realistischen Planzahlen aus. Orientierungsdaten und Steuerschätzungen mussten wohl überlegt sein, da sowohl die Gewerbesteuer wie auch die Einkommensteueranteile sehr konjunkturabhängig sind. Keiner konnte vorhersehen, wie schnell sich die Wirtschaft und vor allem auf Dauer wieder erholen wird und ob es sich im Jahresverlauf nicht noch verschlechtern würde. Erst die Mai-Steuerschätzung 2023 vom Hessischen Finanzministerium prognostizierte für 2023 ein höheres Aufkommen an Einkommens- & Umsatzsteueranteile im Gegensatz zur den am 14. Oktober 2022 und der November-Steuerschätzung 2022, die als Grundlage für die Haushaltsplanung diente. Im 3. Quartal 2023 wurden mit der September-Steuerschätzung die Zahlen dann eigentlich erst richtig gewichtet und so konnte man auch für Lorsch feststellen, dass man gerade bei den Einkommensteueranteilen gar nicht so falsch lag.

Bei beiden Ertragsarten konnten am Ende des Jahres nur leichte Mindererträge festgestellt werden. Bei den Einkommensteueranteilen wurde ein Minderertrag in Höhe von 105.745,02 € erzielt. Auch die Umsatzsteueranteile konnten mit 10.606,13 € nicht ganz den Planansatz erreichen. Nach dem 1. Controllingbericht zum 30.04.2023 wurde für Lorsch eine halbe Million Mindererträge prognostiziert, was zu diesem Zeitpunkt eine Katastrophe darstellte, da man im Gegenzug für Flüchtlingscontainer gerade auch überplanmäßige Aufwendungen von 500.000 € abdecken musste. Ursprünglich erhoffte man sich nach den Vorjahren deutliche Zuwächse. Auch im 2. Controllingbericht mit Stichtag 30.08.2023 ging man immer noch von Einbußen von ca. 200.000 € aus. Umso erfreulicher, dass mit der Endabrechnung im Januar 2024, dann nur 105 T € schlussendlich fehlten.

Was die Gewerbesteuer anging, konnte man sich hier eigentlich nur ähnlich dem Vorjahr auf die Ortsfaktoren berufen. Man ging in der Planung für das Jahr 2023 mit 6,2 Mio. € aus. Dies bedeutet im Vergleich zum Vorjahr 5,4 Mio. €, eine Steigerung um 0,8 Mio. €.

Man hatte leider immer noch keine saubere Vorauszahlungsbasis, wie in den Vor-Corona Jahren musste darauf abzielen, dass die Wirtschaft schnell und stabil wieder Fahrt aufnimmt.

Entgegen allen Prognosen (Steuerschätzungen, Orientierungsdaten, eigenen Einschätzungen aufgrund Mitteilungen des Finanzamtes sowie Rücksprache mit Steuerberatern) entwickelte sich das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2023 deutlich positiver als erwartet. Jedoch musste man deutlich konstatieren und man muss sich im Nachhinein wirklich die Frage stellen, wie man ursprünglich für Lorsch bei den Orientierungsdaten auf ein Volumen von 8,5 Mio. € laut Orientierungsdaten hätte kommen sollen. Hätte man dies angenommen, hätte man sich böse verzockt, denn 1,9 Mio. € Unterschied muss man erst mal statistisch widerlegen. Unterjährig konnte man sich freuen, dass der ein oder andere Nachzügler aus den Corona-Jahren noch nachveranlagt wurde und so den Planansatz steigerte. Auch blieben bis zum Ende hin hohe Erstattungen an Gewerbetreibende aus, sodass man sich über den positiv entwickelten Gewerbesteuerertrag freuen konnte. Zum Ende des Jahres konnten sogar Erträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von 6.641.338,14 € erzielt werden. Dies stellt zum Planansatz eine Steigerung von 441.338,14 € dar.

Von der Pandemie und den erst leichten Lockerungen wurde in den Vorjahren die Spielapparatesteuer sehr negativ beeinträchtigt. Hier konnte man im Jahr 2023 wiederum Mehrerträge von 78 T € im Vergleich zum Planansatz generieren. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen somit die Erträge um 45 T €.

Insgesamt ist festzustellen, dass im Vergleich zum Vorjahr die Steuern um 236.80,35 € gestiegen sind. Auch sehr erfreulich stellt sich die deutliche Steigerung zum Planansatz 2023 mit einer Erhöhung der Steuererträge um 422.678,07 €.

Bei den Erträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke sind die Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen der Gemeinden und die Zuweisungen des Landes zu nennen. Besonders erfreulich ist hier, dass man im Vergleich zum Vorjahr bei den Schlüsselzuweisungen Mehrerträge von 329.861 € verzeichnen konnte. Im Zuge der Flüchtlingsdirektzuweisung konnte ein Vertrag mit dem Land Hessen für eine Zuwendung für temporäre Unterbringungen von Flüchtlingen eingegangen werden, welcher für den Bau von Containerlösungen eine Höchstzuwendung in Summe von 237 T € vorsieht. Dieses Förderprogramm kam erst sehr spät auf den Markt. Hiermit konnte man gar nicht mehr rechnen, dass man hier noch zum Zuge kam. Die Mittelbeantragung stellte sich als sehr kompliziert heraus, da sehr hohe Hürden zwischen Land und Europäischer Union zu nehmen waren. Im Bereich der Kultur konnte ein Preisgeld von 15.000 € als Landessieger für das Projekt Innenstadtzauber entgegengenommen werden, was so ebenfalls nicht im Haushalt geplant war.

Mehrerträgen von Auflösungen der Sonderposten für Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen standen Mindererträge für die Auflösung des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich Wasser und Abwasser entgegen.

Den Ertragszuwächsen bei den Steuererträgen und Zuweisungen stehen niedrigere Erträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (-14.351,62 €), öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (-287.989,51 €) und den Kostenersatzleistungen und -erstattungen (-279.327,26 €) gegenüber.

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten spielten die Öffnungskonzepte eine große Rolle. Die Liegenschaften wurden wieder beansprucht und folglich konnten wieder Umsatzerlöse generiert werden und volle Nebenkostenabrechnungen abgerechnet werden. Auch die Flüchtlingswelle führte bei den Umsatzerlösen für Überlassung von Gebäuden und Räumen zu Mehrerträgen. Jedoch kam es auch beim Schwimmbad aufgrund Schlechtwetterprognosen zu sinkenden Besucherzahlen, was sich mit Mindererträgen von ca. 19 T € bemerkbar machte.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten kamen die Unterbringungsgebühren aufgrund der Nutzung der Containeranlage als positiver Mehrertrag hinzu. Jedoch mussten im Bereich Wasser- & Abwassergebühren aufgrund geringerer Nutzung Mindererträge in Höhe von 270 T € festgestellt werden. Zusätzlich wurden auch weniger Bestattungs- & und Kindergartengebühren im Jahr 2023 vereinnahmt.

Bei den Kostenerstattungen von Dritten sind zwei größere Positionen zu nennen. Das Projekt Radwegebrücke Friedensstraße L3111 vom Land war noch nicht so weit vorangeschritten auf der Ausgabenseite, sodass auch hier die Kostenerstattung vom Land bislang ausblieb. Ähnlichen Sachverhalt konnte man bei den beiden Förderprogrammen für die Projekte „Aktive Kernbereiche“, und Zukunft Innenstadt nennen, da hier ein enormer Planungsvorlauf abverlangt wurde und so die Aufträge noch nicht umgesetzt werden konnten.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen stellen die Auflösungen für Pensions- & Beihilferückstellungen für einen Todesfall eines ehemaligen Beamten mit 142 T € die größte Veränderung dar.

Die Aufwandsseite liegt mit 1.583.708,23 € deutlich unter dem Plansoll.

Deutliche Einsparungen sind bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1.1.262.397,36 €), den Personalaufwendungen (269.777,47 €) und den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse (225.320,22 €) zu verzeichnen.

Beim Personal verringerten sich die Aufwendungen gegenüber dem Planansatz um 269.777,47 €. Im Vergleich zum Vorjahr bedeutete dies jedoch eine Steigerung um 650.737,78 €. Im Rahmen der Deckungskreisbuchungen innerhalb der Personalaufwendungen wurden die Aufwendungen benutzt, um die erhöhten Versorgungsaufwendungen aufgrund von Pensions- & Beihilferückstellungen auszugleichen. Einsparungen wurden erzielt durch spätere Besetzungen oder teilweise wurden Stellen noch gar nicht besetzt. Durch Kündigungen von Mitarbeiter*innen entstand zwischen dem Austritt aus dem Beschäftigungsverhältnis und der Wiederbesetzung der Stellen eine Zeitspanne, die zu Einsparungen bei den Personalausgaben führte. Weitere Minderungen ergeben sich aus der Reduzierung von Arbeitszeiten. Gerade im Bereich der Kinderbetreuung fällt es immer schwerer die nötigen Stellen adäquat und mit zeitlichem Versatz zu besetzen. Der Markt ist so schnelllebig und führt bei allen Kommunen zu enormen Engpässen.

Die gestiegenen Rohstoffpreise und die Störungen bei den Lieferketten führten zu deutlichen Preissteigerungen, was sich beim Materialeinkauf innerhalb der Sach- und Dienstleistungen auswirkten und so das laufende Ergebnis beeinflussten.

Jedoch viel mehr spielen hier die Einsparungen bei den Instandhaltungen für Gebäude, Außenanlagen und Infrastrukturvermögen, wie die Fremddienstleistungen vom Eigenbetrieb und die Inanspruchnahme von Diensten für Planungsleistungen und Gutachten die größte Rolle.

Nach den Coronajahren 2020 - 2022 wurde von vielen Seiten gerade im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sehr vorsichtig und nachhaltig agiert.

Nach der Genehmigung des Haushaltes 2023 wurden hier die meisten Einsparungen und Kürzungen gesehen, welche man den immer noch vakanten Ertragsaussichten hätte gegenüberstellen können. Jedoch kamen nun im Jahr 2023 neue schwierige Aufgaben auf die Behörden hinzu. Die Flüchtlingskrise zeigte schnell auf, dass der Immobilienmarkt wie leergeblasen schien. Notunterkünfte und Zwischenlösungen für temporäre Nutzungen wurden gesucht. Zwischen Februar und Juni 2023, gab es im gesamten Stadthaus eigentlich nur ein Thema. Ämterübergreifend wurde versucht die Flüchtlingskrise innerhalb der Kommune zu bewältigen. Strategische Entscheiden mit weitreichenden Folgekosten mussten vermieden werden. Deshalb kam man schnell auch nur auf eine Containerlösung zurück. Ein zusätzliches Grundstück wurde angekauft, die Infrastruktur musste in der Lagerhausstraße mit Wasser-, Kanal- und Stromarbeiten schnellstens vorbereitet werden. Der Eigenbetrieb wurde für die Geländearbeiten und die Streifenfundamente kurzerhand eingebunden. Die Zeit lief davon und alle Parteien mussten an einem Strang ziehen.

So wurden viele Maßnahmen bewusst zurückgestellt und andere so priorisiert, dass diese nach Notwendigkeit abgearbeitet wurden. Jedoch nach dem 1. Controllingbericht zum 30.04.2023 konnte man hier auch feststellen, dass es wohl auch noch zu zusätzlichen Ertragsausfällen kommen könnte aufgrund der gesunkenen Einkommensteueranteile, sodass man hier bei den Sach- und Dienstleistungen definitiv größere Einsparungen vornehmen musste.

Innerhalb der Sach- und Dienstleistungen wurden alle Projekte größer 5.000 € überprüft und ggfs. zur Deckung für etwaige überplanmäßige Aufwendungen für die Flüchtlingswohnanlage herangezogen. Sollten noch Ertragseinbrüche dazukommen, müssten weitere Streichungen folgen. Zusätzlich erreichten die Stadt Lorsch die neusten Prognosen aus der 51. Kindertagesstätten-Bedarfsplanung, welche sich ebenfalls als negativ herausstellten. Aufgrund steigender Integrationsmaßnahmen verringerten sich automatisch auch die genehmigten Betreuungsplätze. Zusätzlich kamen täglich auch neu Kinder von Flüchtlingsfamilien hinzu.

Um den Rechtsanspruch zu gewährleisten, musste kurzerhand aus dem nichts auch hier eine Containerlösung neben dem eigentlichen Kindergarten „In der Dieterswiese“ zusätzlich errichtet werden. Auch hier hat man sich für eine überplanmäßige Aufwendung für die Errichtung von zwei Übergangsgruppen zur U3-Betreuung entschieden, welche durch eine gemietete Containerlösung realisiert werden konnte.

In Summe mussten nun Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 678.603,18 € gefunden werden. Zusätzliche 272.000 € sollten durch Erträge wieder gedeckt werden.

Bei den Instandhaltungsmaßnahmen für Gebäuden wurden 818.172,60 € verausgabt. Dies allein führte zu Minderaufwendungen in Höhe von 187.075,68 €.

Im Produkt 0125 Liegenschaften konnten 301.000 € eingespart werden, jedoch wurde diese Maßnahme Abriss in der Lagerhausstraße zwecks Deckung für die Containeranlagen benutzt. Die Maßnahme Lagerhausstraße konnte im Jahr 2023 unabhängig eh noch nicht ausgeführt werden, sodass die Mittel zusätzlich auch im Jahr 2024 wieder eingeplant wurden.

Zusätzlich Einsparungen bei den Liegenschaften konnten keine vorgenommen werden, da unterjährig unvorhergesehene Maßnahmen, wie die Putzarbeiten am Haus der Vereine und der Austausch des Brenners im Giebauer Haus kompensiert werden mussten.

Auch konnten Instandhaltungen bei städtischen Liegenschaften und städtischen Kleingrundstücken kostengünstiger durchgeführt werden.

Beim Kindergarten Kunterbunt standen Bodenbelagsarbeiten mit 60 T € und die Sanierung der Bäder mit 40 T € an. Die Bodenbelagsarbeiten konnten mit ca. 40 T € deutlich günstiger vollzogen werden. Bei den Bädern wurde ein Bad priorisiert, die restlichen Mittel wurden zwecks Deckung der Container benötigt. Das zweite Bad wurde im Haushaltsjahr 2024 wieder neu eingeplant.

Bei den Spielplätzen wurden an Instandhaltung ca. 5 T benötigt (Einsparung 15 T €), beim Museum ca. 5 T € (Einsparung 15 T €), beim Schwimmbad ca. 59 T € (Einsparung 22 T €) und beim Friedhof ca. 13 T € (Einsparung 17 T €).

Im Bereich des Welterbeareals sollte der Abbruch des Anwesens Im Klosterfeld 15 - Scheune mit 190.000 € begonnen werden. Hier mussten erst notwendige Gutachten erfolgen und eine Abrissgenehmigung eingeholt werden, sodass die Maßnahme teilweise mit 14.451,21 € im Haushalt 2023 umgesetzt werden konnte, welche aus den Rückstellungen aus dem Masterplan Weltkulturerbe in Anspruch genommen wurden und der Abriss des Wohnhauses im Haushaltsjahr 2024 neu eingestellt wurde. Von der Maßnahme wurden 80.000 € zur Deckung für die Flüchtlingscontainer gedeckt, die restlichen ca. 95 T € konnten im Jahr 2023 eingespart werden.

Bei der Kläranlage wurde die Maßnahme Dachsanierung mit 90.000 € aufgrund der Fülle von Aufgaben und laufenden Baumaßnahmen im Jahr 2023 nicht mehr ausgeführt. Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 wieder neu eingestellt, sodass hier 90.000 € eingespart werden konnten.

Es wurden keine Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen gebildet, da keine Erkenntnisse oder Angaben durch die jeweiligen Produktverantwortlichen hinsichtlich einer Beschlussfassung für den Magistrat vorgelegt wurden.

Für Dienstleistungen durch den Eigenbetrieb Stadtbetriebe wurden in Höhe von 1.942.529,93 € beglichen. Diese fielen mit 123.470,07 € deutlich geringer als geplant aus. Der Eigenbetrieb Stadtbetriebe Lorsch hatte zusätzlich mit vielen Krankheitsausfällen im Haushaltsjahr 2023 zu kämpfen und auch hier konnten ähnlich wie bei der Stadt Lorsch vorhandene freigebliebene Stellen noch nicht zeitnah besetzt werden, was sich bei der Produktivität und der Weiterberechnung widerspiegelte.

Eine weitere Abweichung ergab sich bei dem Konto 6179000 „Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen“ mit Minderaufwendungen in Summe von 289.081,82 €. Hierunter fallen die Planungskosten für die Radwegebrücke Friedensstraße L 3111 mit Einsparung von ca. 25.000 € (Produkt 1210), welche aber dann wieder im Jahr 2024 eingestellt wurden. Ebenfalls fallen hier auch die Klärschlammentsorgungskosten darunter, welche beim Produkt 1160 Entwässerung verbucht wurden. Hierbei konnten Einsparungen in Höhe von 117 T € erzielt werden.

Im Bereich Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen Konto 6165000 wurde der Ansatz fast komplett ausgeschöpft. Im Bereich Straßen konnten Einsparungen in Höhe von ca. 230.000 € bei der Brückensanierung vorgenommen werden, welche jedoch zwecks Deckung für die Container-Maßnahmen benutzt wurden.

Bei den Sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Diensten konnten im laufenden Haushaltsjahr Einsparungen in Höhe von 117.814,15 € vorgenommen werden.

Im Bereich der Förderprogramme Aktive Kernbereiche (82 T €), Zukunft Innenstadt (5 T €) und Lokale Ökonomie (10 T €) konnten die verschiedenen Konzepte, Studien und Fachbeiträge wegen der Vielzahl der Aufgaben und der erschwerten Abstimmung aller Beteiligten in den einzelnen Projekten noch nicht angegangen werden. Die betrifft vor allem die Produkte 0910 Räumliche Planung und 1510 Wirtschaftsförderung.

Für Zuweisungen und Zuschüsse wurden 4.446.283,09 € aufgewandt. Im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz liegen diese mit 225.320,22 € unter dem Planansatz. Bei den Abrechnungen für die einzelnen Kindergärten mit den jeweiligen Trägern, konnte man feststellen, dass das Ergebnis bei den einzelnen Kindergärten sich wieder an den Vorcoronajahren orientierte. Verglichen mit dem Vorjahresergebnis ist festzustellen, dass der Zuschussbedarf im Jahr 2023 mit 920.522,14 € deutlich höher ausfällt. Hier machte sich nun auch die Inbetriebnahme der Containerlösung - Kita Morgentau bemerkbar, welche in der Planung so gar nicht vorgesehen war. Im zweiten Halbjahr wurde kurzerhand entschieden, dass man auch hier um den steigenden Betreuungszahlen gerecht zu werden eine Containerlösung neben dem Kindergarten Wiesenkinder für die Errichtung von zwei Übergangsgruppen zur Ü3-Betreuung Platz zu schaffen. Auch hier wurde eine überplanmäßige Aufwendung beschlossen, damit dies auch kurzfristig realisierbar war.

Die Zinsaufwendungen lagen mit 49.770,30 € unter dem Planwert. Im Vergleich zum Vorjahr fielen diese mit 1.436,03 € geringer aus. Die Minderaufwendungen sind auf die Bankzinsen für Planung zurückzuführen, da keine neuen Kredite im Haushaltsjahr 2023 aufgenommen wurden.

Einziger Wermutstropfen auf der Aufwandsseite bilden die Abschreibungen. Die Wertberichtigungen führten zu einer Überschreitung des Deckungskreises Abschreibungen, während der Jahresabschlussarbeiten. Es handelt sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge, die sich rein auf die Ergebnisrechnung auswirken. Innerhalb der Ergebnisrechnung kann der Mehraufwand von 191.103,50 € über andere Deckungskreise und den Grundsatz der Gesamtdeckung aufgefangen werden. Dies wird dem Magistrat gemäß §100 Abs. 4 HGO bei der Feststellung gesondert zur Kenntnis gegeben.

Im außerordentlichen Ergebnis wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 96.224,83 € erzielt.

Außerordentlichen Erträgen in Höhe von 160.356,48 € standen außerordentliche Aufwendungen von 64.131,65 € gegenüber.

Die Verwendung des Ergebnisses wird im Anhang zum Jahresabschluss erläutert.

6.1.2.2. Entwicklung Finanzrechnung

Der Zahlungsmittelbedarf wurde in der Haushaltssatzung auf -2.465.110 € prognostiziert. Mit den fortgeschriebenen Ansätzen und Übertragung der Haushaltsreste lag der fortgeschriebene Ansatz für die Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln für 2023 bei -11.251.793,17 €.

Der Jahresabschluss 2023 weist einen tatsächlichen Veränderungsbedarf des Zahlungsmittelbestandes in Höhe von - 4.041.993,66 € aus.

Der Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit betrug laut fortgeschriebenen Ansatz 126.645,77 €. Er hat sich im Vergleich zu den Planzahlen um 2.971.747,33 € verbessert. (775 T€. Mehreinzahlungen, 2,2 Mio. € Minderauszahlungen)

Interessant ist auch die Finanzmittelbewegung aus laufender Verwaltungstätigkeit unter Einbeziehung der ordentlichen Tilgung. Aus dieser Entwicklung wird deutlich, ob die laufenden Auszahlungen einschließlich der ordentlichen Tilgungen aus laufenden Einzahlungen gedeckt werden können.

Die Summierung der Ergebnisse für 2016 bis 2022:

Laufende Verw, Tätigkeit	Tilgungen	Summe
2016 1.878.013,80 €	806.461,64 €	+1.071.552,16 €
2017 2.568.728,51 €	828.698,98 €	+1.740.029,53 €
2018 2.614.815,93 €	884.223,25 €	+1.730.592,68 €
2019 3.322.091,54 €	971.576,72 €	+2.350.514,82 €
2020 3.419.688,92 €	1.022.301,03 €	+2.397.387,89 €
2021 4.998.612,68 €	1.037.441,97 €	+3.961.170,71 €
2022 5.841.228,71 €	1.283.307,56 €	+4.557.921,15 €
2023 3.098.393,10 €	1.229.225,05 €	+1.869.168,05 €

Der Finanzmittelfehlbedarf aus Investitionstätigkeit betrug 5.884.898,25 €, geplant waren ursprünglich 5.013.961 € + Reste aus 2022 mit 8.684.582,94 € = 13.698.543,94 €.

Es ergaben sich 1,0 Mio. € niedrigere Einzahlungen bei den Grundstücksverkäufen. Geplant war im Jahr 2023 die Veräußerung eines Gewerbegrundstücks im Gewerbegebiet „Ludwig-Erhard-Straße“ und im Bereich der Lagerhausstraße für den sozialen Wohnungsbau. Der Verkauf des Gewerbegrundstücks unter Coronabedingungen scheiterte an der Nachfrage. Das Projekt in der Lagerhausstraße steht im Zusammenhang mit Abriss von Bestandsgebäuden, Ankauf von Grundstücken und auch vielen planerischen Umstände, sodass dies ein Prozess über einen längeren Zeitraum in Anspruch nimmt, welcher jedoch begonnen wurde, sich aber noch in die nächsten Jahre fortführen wird.

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen blieben mit 1,0 Mio. € hinter den Erwartungen zurück. Diese sind zum größten Teil aber auch an die Finanzauszahlungen gekoppelt. Wurden keine Maßnahmen durchgeführt oder verschoben, können auch keine Investitionseinzahlungen verbucht werden.

An Minderinvestitionsauszahlungen entstanden 9,8 Mio. €. Der Mittelabfluss für verschiedene Baumaßnahmen erfolgte deutlich langsamer als erwartet. In das Jahr 2024 wurden 7,9 Mio. € für noch laufende Investitionsmaßnahmen als Ausgabeermächtigungen für Investitionen (früher Haushaltsausgabereste) übertragen. Die geplanten Investitionsauszahlungen verschieben sich dadurch.

Dem Magistrat war es wichtig, dass die Ausführung investiver Maßnahmen zukünftig dahingehend geprüft werden sollen, ob diese zurückgestellt werden können, um Folgekosten zu sparen. Dadurch wurde immer sehr kritisch geprüft, was auch noch im Jahr 2023 umgesetzt werden sollte und welche Maßnahmen gänzlich schon für die Folgejahre nach 2024 und 2025 vorgesehen werden können.

Maßnahmen wie der Start der Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus, der strategische Ankauf von Liegenschaften, energetische Modernisierung Altes Rathaus, Klimaanlage städtische Kindergärten , Förderung sozialer Wohnungsbau wurden nicht ausgeführt. Das gleiche gilt für die Bauliche Sanierung & hydraulische Optimierung des RÜB-I auf der Kläranlage

Bei der Nibelungenhalle konnten weitere Beauftragungen im Jahr 2023 vorgenommen werden. Es handelt sich hierbei um die Baugrunduntersuchungen, das Entwässerungskonzept, die Küchentechnik, die Bühnen- und Veranstaltungstechnik, sowie die Baulogistikplanung.

Auch die vorgesehen Planungsaufträge mit über 6 Mio. €, wie sie in der Anlage zum Haushaltsplan 203 für Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2024 planerisch vorgesehen wurde, konnte bei weitem nicht erzielt werden. Der Abschluss der Maßnahme des Pumpwerk Ostsammlers in der Lagerhausstraße und die Begleitung der Maßnahme des Baus des Zulaufhebewerks auf der Kläranlage nahm so viele Ressourcen in Anspruch, sodass man bewusst noch nicht mit den nächsten größeren Projekten auf der Kläranlage mit der baulichen Sanierung und hydraulischen Optimierung des Regenüberlaufbeckens I beginnen konnte. Auch bei den Projekten zu den Aktiven Kernbereichen, wie die Nibelungenhalle und die Modernisierung des Giebauer Hauses/Haus der Vereine mussten erst noch die Machbarkeitsstudien und auch die einzelnen Planungsausschreibungen durchgeführt werden, bevor man überhaupt in die Ausführungsphase starten konnte.

Einzig bei der Friedrich-Ebert-Straße und am Ende des Jahres beim Kindergarten St. Nazarius konnte man diverse Aufträge beauftragen und Verpflichtungen für die Folgejahre eingehen. Bei allen anderen Maßnahmen wurden die Mittel bzw. Verpflichtungsermächtigungen für die Folgejahre angepasst.

Der Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit betrug -1.229.225,05 €. Es wurden keine Kredite aufgenommen, da noch genügend Liquidität vorhanden war und diese subsidiär vor neuen Kreditaufnahmen eingesetzt werden sollte. Dem gegenüber stehen Tilgungsleistungen in Höhe von 1.229.225,05 €.

Die nicht zu planenden Ein- und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln, (durchlaufende Gelder) wiesen am 31.12.2022 einen Finanzmittelbedarf von 26.263,46 € aus.

Zusammengefasst stellt sich die Entwicklung wie folgt dar:

Finanzmittelbestand am 01.01.2023	12.486.424,97 €
<u>Finanzmittelveränderung in 2023</u>	<u>- 4.041.993,66 €</u>
Finanzmittelbestand am 31.12.2023	8.444.431,31 €
Liquiditätskredit am 31.12.2023	0,00 €

6.1.2.3. Wesentliche Abweichung zwischen der Veranschlagung und Ausführung von Investitionen

Im Haushaltsplan 2023 waren 7.870.495 € für Investitionsauszahlungen veranschlagt. Hinzu kamen Ausgabereste aus den Investitionsvorhaben 2022 in Höhe von 9.429.496,16 €, was zusammen 17.299.991,16 € ergibt.

Tatsächlich umgesetzt wurden 7.434.648,31 €. Weitere 7.891.761,54 € wurden als Ausgabeermächtigungen für Investitionen (früher Haushaltsausgabereste) nach 2024 zur Fortführung der Maßnahmen übertragen. Ebenfalls wurden bei verschiedenen Investitionsmaßnahmen, Einzahlungsermächtigungen in Höhe von 676.991,44 € gegenübergestellt, die ebenfalls übertragen werden.

Die einzelnen Ausgabeermächtigungen wurden in der Übersicht über die Haushaltsermächtigungen für 2023 als Anlage beigefügt. Ebenfalls wurde ein Auszug über die wesentlichen Investitionen 2023 im Hinblick auf Veranschlagung / Ausführung und neue Ausgabeermächtigungen ebenfalls als Anlage dargestellt. Dies soll zur bessern Klarheit zwischen der Verschiebung der Maßnahmen dienen.

Folgende größere Maßnahmen wurden im Haushaltsjahr nicht ausgeführt. Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus (Planung 65.000 €), Strategischer Ankauf Liegenschaften (Planung 100.000 €), energetische Modernisierung Altes Rathaus (175.000 €), Klimaanlagen städtische Kindergärten (127.000 €), Förderung sozialer Wohnungsbau (Planung 190.000 €) oder die Bauliche Sanierung & hydraulische Optimierung des RÜB-I auf der Kläranlage (700.000 €).

Die oben nicht ausgeführten Maßnahmen wurden folglich im Jahr 2024 wieder neu eingestellt.

Mit dem Pumpwerk Ostsammler in der Lagerhausstraße und mit den Außenanlagen und der Trennung des U3/Ü3 Bereichs des Kindergartens „In der Dieterswiese“ konnten im Jahr 2022 zwei große Projekte abgeschlossen werden. Alle Maßnahmen waren mit hohem Planungsaufwand und diversen Standortfragen verbunden. Im Jahr 2023 wurden mit der Erweiterung des Wohnmobilstellplatzes und dem Ausbau der Friedrich-Ebert-Straße zwei weitere wichtige Maßnahmen begonnen, welche im Jahr 2024 ihren Abschluss finden werden.

Die nächsten Großprojekte mit der Planung Umbau Kindergarten St. Nazarius, die Standortfrage Jugendtreff und die weiteren Ausführungsplanungen für die Nibelungenhalle sind in Vorbereitung. Das Projekt Komplettsanierung des Zulaufhebewerks auf der Kläranlage und die Bauliche Sanierung & Hydraulische Optimierung des Regenüberlaufbeckens I ebenfalls auf der Kläranlage werden weiterhin einen großen Investitionsschwerpunkt für die nächsten beide Jahre bilden und viele Ressourcen in Anspruch nehmen.

Das Kernbereichsmanagement hat für die Aktive Kernbereiche die nächsten Anträge vorbereitet. Die Vorgaben aus dem Förderprogramm gestalten die Ausführung etwas schwierig. Zum einen sollen die Maßnahmen im Haushalt gesichert sein, zum anderen können erst im Folgejahr Anträge gestellt werden, die wiederum erst Ende des Jahres bewilligt werden. Dies führt wegen der komplizierten Abwicklung und Vorbereitung zu Planansätzen, welche dann wieder über Reste fortgeschrieben werden.

Die neu gebildeten Ausgabeermächtigungen in Summe von 7.891.761,54 € teilen sich auf in Neue Reste OP mit 947.538,88 €, d.h. hier sind schon diverse Anordnungsvormerkungen auf offene Posten verbucht, was heißt, sie sind im Jahr 2023 angeordnet und werden im Haushaltsjahr 2024 gezahlt. Der verbleibende Betrag von 6.944.222,66 €, welcher als neuer Rest bezeichnet wird, zu denen auch die 500 T€ für das Pumpwerk Ostsammler, 2,6 Mio. € für das Zulaufhebewerk und 750 T€ für die bauliche Sanierung & hydraulische Optimierung des Regenüberlaufbeckens auf der Kläranlage, um die größten zu nennen, gehören, sind neue Reste.

6.1.2.4 Veranschlagung und Beanspruchung Verpflichtungsermächtigungen 2023

Produkt	Veranschlagt HH 2023	Beansprucht 2023
0125 Modernisierung Haus der Vereine/Giebauer Haus	175.000 €	0 €
0240 Ersatzbeschaffung Gerätewagen-Logistik 2	300.000 €	0 €
0614 Umbau Kiga St. Nazarius	1.023.000 €	48.755,20 €
1130 HA Wasser Friedrich-Ebert-Str. 1.BA	39.000 €	728.755,04 €
1130 HP Wasser Friedrich-Ebert-Str. 1.BA	74.000 €	
1160 HA Abwasser Friedrich-Ebert-Str. 1.BA	67.000 €	
1160 HP Abwasser Friedrich-Ebert-Str. 1.BA	235.000 €	
1210 Ausbau Friedrich-Ebert-Straße	550.000 €	
1160 Regenüberlaufbecken Friedrich-Ebert-Straße	400.000 €	0 €
1160 Entwässerung – Bauliche Sanierung & Hydraulische Optimierung RÜB-I	1.000.000 €	0 €
1210 Zuwegung ev.Kirche & Herstellung Barrierefreiheit	110.000 €	0 €
1210 Freiflächen zw. Marktplatz & Haus der Vereine	25.000 €	0 €
1210 Herstellung von Spielpunkten im urbanen Umfeld	5.000 €	0 €
1210 Benediktinerplatz & Marktplatz	8.000 €	0 €
1521 Nibelungenhalle	2.065.000 €	0 €
1521 Freiflächen rund um die Nibelungenhalle	50.000 €	0 €
Gesamt:	6.126.000 €	777.510,24 €

Das Projekt Friedrich-Ebert-Straße, welches sich in Straßenausbau, Wasserbau und Kanalbau aufgliedert, wurde im Haushaltsplan 2023 produktübergreifend mit einem Ansatz von 1.316.000 € auf die jeweiligen Produkte aufgeteilt. Hinzukommen die oben aufgeführten Verpflichtungsermächtigungen in Summe von 965.000 € für diese Maßnahme. Somit standen für die Maßnahme Mittel für eine Beauftragung in Höhe von 2.281.000 € zur Verfügung.

Letztendlich wurde für Ingenieurleistungen 180.786,70 € und für den Gesamttiefbauauftrag 1.863.968,34 € in Anspruch genommen. Dies bedeutet eine Vergabesumme von 2.044.755,04 €. Vergabesumme 2.044.755,04 € abzüglich der Planansätze 1.316.000 € = VE-Summe 728.755,04 €

Beim Kindergarten St. Nazarius wurde im Jahr 2023 die Tragwerksplanung, der Brandschutz, die TGA und die Technische Ausrüstung vergeben. Die benötigten Mittel belaufen sich für die Vergabe auf 198.144,45 €. Von dem verfügbaren Haushaltsmittel standen somit noch 146.463,84 € zur Verfügung, sodass eine VE-Summe in Höhe von 48.755,20 € in Anspruch genommen wurde.

Da sich die meisten Projekte noch in der Planungsphase befanden, kam es noch zu keinen Ausführungsvergaben und die Mittel wurden in den Folgejahren neu eingeplant und ggfs. die Verpflichtungsermächtigungen für Folgejahre angepasst. Hier sind vor allem die Nibelungenhalle, das Regenüberlaufbecken Friedrich-Ebert-Straße und bauliche Sanierung des Regenüberlaufbeckens auf der Kläranlage zu nennen.

6.1.3 Vermögensentwicklung (Bilanz)

Auf der Aktivseite werden die Vermögenswerte der Gemeinde dargestellt. Auf der Passivseite werden die Finanzierungsmittel (Fremdkapital/Eigenkapital) dokumentiert.

Die Schlussbilanz weist zum 31.12.2023 eine Bilanzsumme in Höhe von **130.066.754,75 €** aus (Summe der Aktiva) (Vorjahr **128.796.168,25 €**).

Das Fremdkapital beträgt **56.573.327,03 €** (Summe Passivseite 2-5) (Vorjahr **56.036.850,70 €**).

Das Eigenkapital, bestehend aus Nettoposition, Rücklagen und Sonderrücklagen sowie der Ergebnisverwendung, beträgt zum 31.12.2023 **73.493.427,72 €** (Pos. 1 Passiva), (Vorjahr **72.759.317,55 €**).

Hieraus ergibt sich eine Eigenkapitalquote von **56,50 %** (Vorjahr 56,49 %).

Weitere Informationen können dem Anhang zur Schlussbilanz 2023 entnommen werden.

Besonders hervorzuheben sind neben den laufenden Abschreibungen folgende

Zugänge & Abgänge beim Sachanlagevermögen:

- Einbuchung Straßengrundstücke K31 (152 T €)
- Pumpwerk Ostsammler in der Lagerhausstraße = nachtr. AHK (634 Mio. €)
- Siebrechen Beckenüberlaufbauwerk RÜB Dieterswiese (305 T €)
- Brücke Am Altenmünster (637 T €)
- Einbuchung Straßengrundstücke K31 (152 T €)
- Radweg Lorsch - Hüttenfeld (99 T €)
- Gehwegsanierungen Glasfaserausbau (657 T €)
- Anschaffungen Fuhrpark (Mobilbagger, KleinLKW, HLFT, Elektroauto (662 T €)
- AIB Zulaufhebwerk Kläranlage – Zugang 2023 (2,4 Mio. €)

Zugänge im Bereich Forderungen und Sonstigen Vermögensgegenständen:

- Forderung gegen Land – temporäre Unterbringung für Flüchtlinge (237 T €)
- Forderungen gegen Land - aus Aktive Kernbereiche (1 Mio. €)

Zugänge & Abgänge im Bereich Sonderposten:

- Landeszuwendung Aktive Kernbereiche (1 Mio. €)
- Kreiszuwendung Einbuchung Straßengrundstücke K31 (152 T €)
- Kreiszuwendung Einbuchung Straßenkörper K 31 (566 T €)
- Umbuchungen Zuwendungen IN Ergebnishaushalt (145 T €)
- Sonderposten für den Gebührenaussgleich Wasser (- 72 T €)
- Sonderposten für den Gebührenaussgleich Abwasser - 145 T €)

Zugänge und Abgänge im Bereich Rückstellungen:

- Zuführung Pensions - & Beihilferückstellungen (341 T €)
- Auflösungen Pensions- & Beihilferückstellungen (142 T €)
- Inanspruchnahme Rückstellungen Weltkulturerbe Masterplan (25 T €)

Zugänge im Bereich Verbindlichkeiten:

- Kreditaufnahmen in Höhe von (0 €)
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1,5 Mio. €)

Das Anlagevermögen hat sich um 5.984.705,57 € zum Vorjahr erhöht.

Das Ergebnis der Finanzrechnung fließt in das Umlaufvermögen ein. Die flüssigen Mittel haben sich um 4.041.993,66 € vermindert.

Die Ergebnisrechnung verändert das Eigenkapital. Der Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis von 637.885,34 € können der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden. Der Jahresüberschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 96.224,83 € wird der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses entnommen.

6.1.4 Lage der Stadt Lorsch

Das Jahresergebnis 2023 mit einem Überschuss von 734.110,17 € hat sich um 1.646.584,40 € im Vergleich gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von -912.474,23 € erheblich verbessert.

Das Ziel, den negativen Fehlbetrag nach dem Haushaltsplan auszugleichen oder gar noch positiver abzuschließen, wurde definitiv erreicht. Es konnte sogar das Ergebnis beachtlich verbessert werden. Dies war nach den besonderen Pandemieumständen und den ständigen Anpassungen der gesetzlichen Vorgaben der Vorjahre und den Flüchtlingsbewegungen und den daraus zusätzlich entstandenen Aufgaben so nicht zu erwarten gewesen.

Zum 1. Controllingbericht mit Stand 30.04.2023 wurde von einem negativen ordentlichen Ergebnis von 1.604.280,00 € ausgegangen. Anfang März mussten aufgrund der Flüchtlingskrise und den anstehenden Direktzuweisungen des Kreises erste überplanmäßige Aufwendungen beschlossen werden, damit die notwendigen Vorkehrungen getroffen werden konnten. Bis zum Juli folgten weitere vier überplanmäßige Aufwandsbeschlüsse, die sich in Summe mit knapp 679.000 € auch nicht so einfach schultern ließen. Es musste enorm der Rotstift angesetzt werden und gleichzeitig gehofft werden, dass sich die angekündigten Ertragsausfälle noch deutlich erholen würden.

Zum 2. Controllingbericht mit Stand 31.08.2022 wurde schon ein verbessertes ordentliches Ergebnis von -1.027.655,99 € erwartet. Selbst danach war nicht erkennbar, dass sich das letztendliche Ergebnis mit 637.885,34 € so darstellen könnte. Erst mit den stetigen Nachveranlagungen für die Gewerbesteuererklärungen für das Jahr 2021 und die gleichzeitige Anpassung der Vorauszahlungen für das Jahr 2023 konnte man Quartal für Quartal zu sehen, wie sich das Volumen der Gewerbesteuer anpasste und sogar leicht übertroffen werden konnte.

Auch die Steuerschätzungen gaben erst sehr spät mit der September-Steuerschätzung aufschluss darüber, wie es nun bis Jahresende aussehen könnte. Ging man im Frühjahr noch davon aus, dass man mit 500.000 € bei den Lohn - und Einkommensteueranteile unter Planansatz liegen würde, hatte man nun die Gewissheit, dass man bis Ende des Jahres nur noch ca. 100.000 € unter Plan lag und sogar mit leichten Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer rechnen konnte.

Blickt man zurück auf das Jahr 2020 war es genau umgekehrt, mit dem Ausbruch der Pandemie kam es zu einem konjunkturellen Abschwung. Dies wurde auf die negativen Entwicklungen bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer und den steigenden Einkommensteueranteilen abgeleitet.

Im Risikobericht weist die Kämmerei seit Jahren daraufhin, dass das Risiko für die Stadt Lorsch insbesondere darin besteht, dass das Gewerbesteueraufkommen und die Einkommensteueranteile stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden.

Der Ausbruch einer Pandemie gehörte bisher nicht zum Szenario einer Haushaltswirtschaft. Lockdowns und Kontaktbeschränkungen waren bislang nicht Bestandteil unserer Gesellschaft, so dass es auch keine Handlungsanweisungen hierfür gab. Die Pandemie traf alle unvorbereitet.

Die enormen Ertragseinbrüche im Jahr 2020 bei der Gewerbesteuer wurden täglich durch die Reduzierung der Vorauszahlungen deutlich. Die Konjunktur konnte aufgrund der verschiedensten Lockdowns und Verbote bei weitem nicht aufrechterhalten werden. Ängste machten sich breit. Horrorszenarien wurden vermittelt.

Erst mit den Lockerungen und den Schutzimpfungen im Jahr 2021 und 2022 wurden wieder Hoffnungen geschürt. Die Menschen glaubten wieder an bessere Zeiten und waren trotzdem weiterhin um ihre Arbeitsplätze besorgt. Auch die Förderprogramme Zukunfts- und Konjunkturpaket des Bundes mit der Gewerbesteuerkompensation, das Gute-Zukunftsicherungsgesetz, ein Sondervermögen des Landes Hessen und auch Anwendungserlasse in Bezug auf den Pandemieverlauf halfen, dass auch die Haushaltswirtschaft der Kommunen wieder Fahrt aufnahm.

Im Nachhinein betrachtet hat sich die Fortführung der sparsamen Ausgabenpolitik der letzten Jahre für richtig und klug erwiesen. Nur so konnte frühzeitig jedes Jahr auf den Ergebnishaushalt und die Sicherstellung der Liquidität hingewirkt werden. Die nötigen Beschlüsse und der finanzielle Spielraum aufgrund der Deckungskreise lassen strategische Entscheidungen auch unterjährig zu, ohne dass gleich ein Nachtrag aufgestellt werden muss.

Die kontinuierliche Anpassung der Aufwendungen wird auch in den kommenden Jahren zur Verbesserung des Jahresergebnisses beitragen. Kritisch und priorisiert müssen weiterhin die Maßnahmen umgesetzt, verschoben oder sogar gestrichen werden.

Das Jahr 2023 konnte erneut ohne Kassenkredite bestritten werden. Dies wird aller Voraussicht nach auch in Zukunft so bleiben, sofern es keine negativen Überraschungen auf der Ertragsseite gibt. Die Überschüsse in den ständig wachsenden Rücklagen der letzten Jahre geben Sicherheit für die Zukunft, jedoch ist die Liquidität im Auge zu behalten.

Ein kleiner Bestand an Grundstücken ist noch vorhanden, der auch in den Folgejahren zu Finanzeinzahlungen führen wird.

Kredite werden nur nach Bedarf und subsidiär aufgenommen und weiterhin konsequent abgebaut. Durch die Ausweisung neuer Gewerbegebiete werden außerdem kontinuierlich neue Betriebe angesiedelt. Hier wird großer Wert auf einen gesunden Mix von Betrieben gelegt. Das Bevölkerungswachstum steigt stetig und die öffentlichen Einrichtungen werden gut angenommen.

Mit der Fertigstellung des Anbaus des Kindergartens Viehweide im Jahr 2018, der Inbetriebnahme des Neubaus des Kindergartens „In der Dieterswiese“ im Juni 2020 und den Vorbereitungen zur Planung des Umbaus Kindergarten St. Nazarius, sowie dem aus dem nichts geplanten Containerlösung „In der Dieterswiese - Kita Morgentau“ im Vorgriff zu weiteren neuen Kindergartenstandorten kommt die Stadt Lorsch ihrer Aufgabenverpflichtung nach.

Ebenso wird durch die anstehenden Förderprogramme Aktive Kernbereiche, Förderprogramm lokale Ökonomie, Zukunft Innenstadt und das Kommunalinvestitionsprogramm sowie der Hessenkasse viel in die Infrastruktur investiert. Gerade die Innenstadt und die Kernbereiche gewinnen an Attraktivität durch die vielen innerstädtischen Maßnahmen. Somit wird die Innenstadt weiter belebt, um die Verpflichtungen zur Nachhaltigkeit und Daseinsvorsorge zu erfüllen.

Nun gilt es abzuwarten, wie sich die Folgen der Pandemie, der Krieg in der Ukraine, die zwischenzeitliche Rohstoffknappheit und die Flüchtlingsströme nach Europa weiterentwickeln wird und wie groß sich die Auswirkungen und Folgen auf die Haushaltswirtschaft durchschlagen werden.

Weiter Informationen wurden im separaten Kapitel - **Voraussichtliche Entwicklungen und Anmerkungen allgemein zum Krieg in der Ukraine, die Flüchtlingsströme nach Europa sowie auf die Folgen der Corona-Pandemie** beschrieben.

6.1.5. Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2023 sind über die in diesem Rechenschaftsbericht angesprochenen Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Lorsch für das Haushaltsjahr 2023 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Körperschaft führen könnten.

6.1.6 Voraussichtliche Entwicklung und Ausblick auf die Folgejahre

Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan für das Jahr 2024 wurde am 15.02.2024 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und ist am 22.05.2024 von der Kommunalaufsicht genehmigt worden.

Die Planungen schlossen im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbedarf in Höhe von 314.806 € und im außerordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 42.900 € ab. Das geplante Jahresergebnis belief sich somit auf einen Fehlbedarf von 271.906 €.

Das ordentliche Ergebnis kann über die noch vorhandenen Rücklagen gedeckt werden.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit übersteigt die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten um 115.631 €. Somit ist die gesetzliche Forderung nach § 3 GemHVO erfüllt.

Der Hebesatz für die Grundsteuer B) wurde auf 695 v.H. von ursprünglich 560 v.H. und der Hebesatz der Gewerbesteuer auf 420 v.H. von ursprünglich 400 v.H. erhöht.

Nach der vorläufigen Hochrechnung zum Jahresabschluss schließt das ordentliche Ergebnis mit einem Überschuss von ca. 900.000 € und das außerordentliche Ergebnis mit einem Überschuss von 50.000 € ab. Somit würde ein Jahresüberschuss von ca. 0,95 Mio. € entstehen.

Folglich kann festgestellt werden, dass das Jahresergebnis sich im Vergleich zum Plan aufgrund der Hochrechnung sich um ca. 1,3 Mio. € verbessern wird.

Der Finanzstatusbericht 2024 konnte mit einem Cashwert von 90 % in der Planung abgegeben werden, was für die Kommune in den schwierigen Zeiten eine sehr gute Leistung darstellt.

Haushaltsjahr 2025

Der Haushaltsplan für das Jahr 2025 wurde am 20.02.2025 von der Stadtverordnetenversammlung beschlossen und am von der Kommunalaufsicht genehmigt.

Die Planungen schlossen im ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbedarf in Höhe von 2.061.684 € und im außerordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 25.900 € ab. Das geplante Jahresergebnis belief sich somit auf einen Fehlbedarf von 2.035.784 €.

Das ordentliche Ergebnis kann über die noch vorhandenen Rücklagen gedeckt werden. Gleiches gilt für die mittelfristige Ergebnisplanung.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit kann die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten um 999.280 € nicht decken. In der mittelfristigen Finanzplanung 2026 – 2028 kann ebenfalls keine Deckung erzielt werden, sodass auch hier auf die noch vorhandene ungebundene Liquidität zurückgegriffen werden muss, damit der Haushaltsausgleich vollzogen werden kann.

Der Finanzstatusbericht 2025 konnte leider nur mit einem Cashwert von 60 % in der Planung abgegeben werden, da verschiedene Indikatorwerte nicht direkt erfüllt wurden. Setzt man dies jedoch ins Verhältnis zum Vorjahr 2024 musste man nun die Planung deutlich negativer gestalten und man konnte sich nur auf eine ausreichende vorhandene Liquidität berufen.

Voraussichtliche Entwicklungen und Anmerkungen allgemein zum Krieg in der Ukraine, die Flüchtlingsströme nach Europa , sowie auf die Folgen der Corona-Pandemie

Mit den Jahresabschlüssen 2020 - 2023 wurde eine gute Ausgangssituation für die Zukunft gesichert. Genügend ordentliche- & außerordentliche Rücklagen stehen aus den letzten Jahren zur Verfügung und könnten über Jahre für den Ergebnishaushalt in Anspruch genommen werden.

Es hat sich gezeigt, dass auch in kriselnden Jahren mit den richtigen Entscheidungen einiges in einem Haushalt bewegt werden kann. Jedoch darf nicht vergessen werden, dass viele Maßnahmen nur verschoben wurden und dadurch nur nicht aufgehoben sind. Preissteigerungen können dazu führen, dass die Finanzierung der Maßnahmen erheblich teurer wird.

Der Finanzhaushalt gestaltet sich deutlich schwieriger in den letzten Jahren, da dieser die Tilgungsleistungen erwirtschaften muss. Noch kann die Stadt Lorsch auf eine ungebundene Liquidität zurückgreifen. Die Entwicklung in der Zukunft, gerade im Bereich der Zinsentwicklung auf dem Kreditmarkt, muss ständig beobachtet und bei den Planungen berücksichtigt werden.

Auch die Investitionen sind Jahr für Jahr auf den Prüfstand zu stellen. Im Jahr 2021 und 2022 war feststellen, wie schwierig es ist, unter weiteren Corona-Bedingungen ein Großprojekt, wie das Pumpwerk Ostsammler in der Lagerhausstraße, auf den Weg zu bringen bzw. in die Bauphase zu starten und dies abzuschließen und auch gleichzeitig die finanziellen Spielräume für das nächste Großprojekt im Jahr 2023 mit dem Zulaufhebewerk auf der Kläranlage im Auge zu behalten. Mit den Förderprogrammen zu den Aktiven Kernbereichen, Zukunft Innenstadt und dem Sozialpakt im Quartier stehen die Zukunftsprojekte vor der Tür, welche die Stadt Lorsch noch Jahre beschäftigen wird und auch vor neue Herausforderungen stellen wird.

Mit ähnlichen Voraussetzungen waren die Planung für die Folgehaushalte behaftet. Die Auswirkungen und weitere Entwicklungen müssen ständig hinterfragt werden. Können Teil-Lockdowns oder Kontaktbeschränkungen mal wieder auftreten? Wie sehen die konkreten Folgen der Pandemie aus? Wie Krisen sicher sind wir ?? Sind wir für KRITIS gerüstet? Wie werden die Eckdaten zum Planungserlass umgesetzt? Wie belastbar sind die Steuerschätzungen wirklich? Sind alle Förderprogramme auch richtig aufgestellt und finden diese auch ihre Anwendung?

Pandemien, Flüchtlingsbewegungen und Kriege sind für die kommunale Haushaltswirtschaft einschneidende Ereignisse, welche im Zeitablauf einen ganzen Haushalt in kürzester Zeit in Schieflage bringen können, ungeachtet von den eigentlichen kommunalen Pflichtaufgaben & Problemstellungen. Die Stadt hat gezeigt, dass Sie zusammen mit der Politik vor Ort, solche Themenfelder frühzeitig angeht und auch versucht sehr nachhaltig mit den nötigen Ressourcen umzugehen, ohne gleich in Panik zu verfallen.

Trotz der vielen Veränderungen und Auswirkungen konnte die Stadt Lorsch die Jahre 2022 und 2023 positiv gestalten. Die nachhaltige haushaltswirtschaftliche Sperre aus dem Jahr 2021 im Hinterkopf, das Jahr für Jahr fortgeschriebene Corona-Konto und viele gut vorbereitete Beschlüsse der letzten Jahre trugen dazu bei, dass weiterhin eine solide Liquidität zur Verfügung steht.

Es bleibt abzuwarten, wie sich der Kommunale Finanzausgleich und die vielen Veränderungen rund um die Folgen der Corona-Pandemie, sowie der nun schon sehr lang anhaltende Krieg in der Ukraine sich weiterhin auswirken werden. Die Invasion Russlands in die Ukraine zeigt entscheidende konjunkturelle und wirtschaftliche Folgen auf. In erster Linie für Russland, das infolge der Sanktionen eine sehr tiefe Rezession zu erwarten hat, aber auch für Deutschland, Europa und die Welt.

Dabei wird die Konjunktur in Abhängigkeit vom Verlauf des Krieges und seinem Einfluss vor allem auf Energiepreise und Investitions- und Konsumverhalten geschätzt. Der russische Überfall auf die Ukraine führt weiterhin zu umfangreichen Fluchtbewegungen. Auch auf die Städte und Gemeinden sind damit umfangreiche zusätzliche Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen verbunden, die Gegenstand jeweils kurzfristiger Regelungen und auch des Austauschs mit anderen Behörden verlangt.

Auch die Verwaltung selbst steht vor sehr weitreichenden Projekten, welche eine maximale Anstrengung für die Stadt Lorsch mit sich tragen wird.

War es im Jahr 2023 die Umstellung zum § 2 b UstG mit all seinen komplexen Bestimmungen, folgte im Jahr 2024 die Vorbereitung zum neuen Grundsteuergesetz, welches zum 01.01.2025 in Kraft getreten ist. Im Jahr 2025 möchte die Stadt Lorsch die Digitalisierung weiter vorantreiben und gleichzeitig muss ein Generationenwechsel eingeläutet werden, da in kürzester Zeit mehrere Führungskräfte aus dem öffentlichen Dienst ausscheiden werden.

Lorsch, den 31.03.2025



gez. Schöning
Bürgermeister

7. Risikoberichtserstattung

7. Risikoberichterstattung

Besondere Geschäftsrisiken

Steuerentwicklung

Die Summe der ordentlichen Erträge beläuft sich im Jahr 2023 auf 39,4 Mio. EUR. 43,3 % davon (17 Mio. EUR) resultieren aus den beiden Steuerarten Gewerbesteuer (6,6 Mio. EUR) und Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (10,4 Mio. EUR).

Demnach ist das Ertragsaufkommen in Lorsch fast zur Hälfte von der Entwicklung dieser beiden Steuerarten abhängig.

Das Risiko für die Stadt Lorsch besteht insbesondere darin, dass diese beiden Steuern stark von der allgemeinen wirtschaftlichen Lage und dem Konjunkturverlauf bestimmt werden. In den Jahren 2020 und 2021 konnte man dies an der Corona-Pandemie schnell nachvollziehen. Bund und Land haben hier mit Kompensationsleistungen entgegengewirkt.

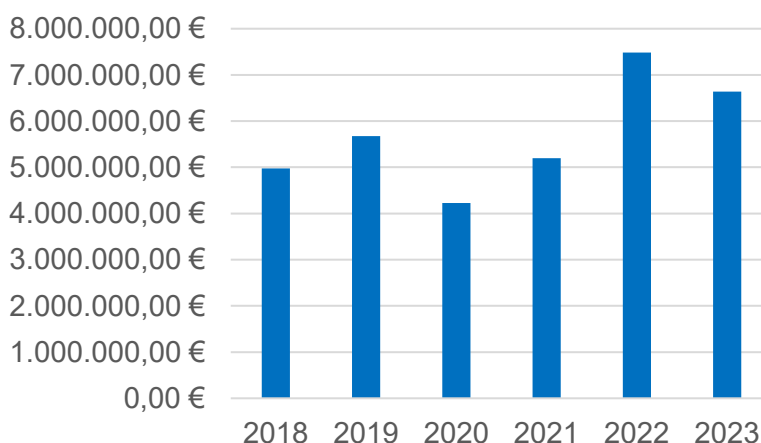
Erfreulich ist zu erkennen, dass sich ein breites homogenes Gefüge an Gewerbesteuerzahlern herauskristallisiert. War früher eine Abhängigkeit von zwei, drei großen Betrieben erkennbar, kann man immer mehr auf eine Vielzahl von konstanten Gewerbebetrieben zurückgreifen.

Die Abhängigkeit von nur zwei großen Ertragsquellen und die Ungewissheit über deren Entwicklung stellen erhebliche Risiken für die Stadt Lorsch dar.

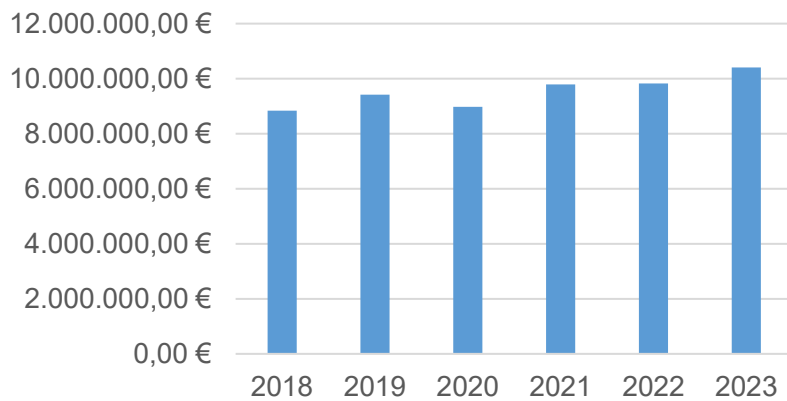
Vergleichbare Sachverhalte in vielen anderen Kommunen haben den Ruf nach einer umfassenden Gemeindefinanzreform lauter werden lassen. Intensive Diskussionen über verschiedene Modelle in 2003 haben allerdings nur zu einer Senkung der Gewerbesteuerumlage ab 2004 geführt, die den grundsätzlichen Problemen der Kommunen im Ergebnis nicht gerecht werden. Es ist abzuwarten, wie sich dies in den nächsten Jahren entwickeln wird.

Ende des Jahres 2019 wurde in Hessen beschlossen, dass sich die Gewerbesteuerumlage im Jahr 2020 auf einen Vervielfältiger von 35 v. H. reduzieren wird und gleichzeitig eine neue Umlage mit der Umlage zur Starken Heimat Hessen mit einem Vervielfältiger von 21,75 v. H. eingeführt wird.

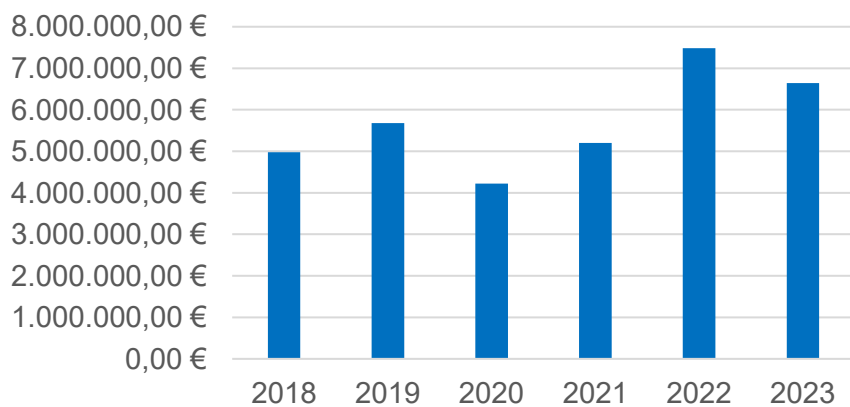
Gewerbesteuerentwicklung (Ertrag)



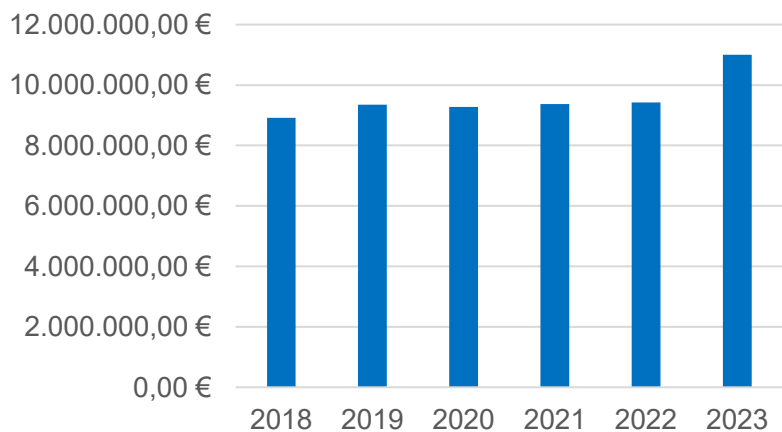
Einkommensteuerentwicklung (Ertrag)



Gewerbesteuerentwicklung (Finanzeinzahlung)



Einkommensteuerentwicklung (Finanzeinzahlung)



Die Einflussmöglichkeiten der Stadt auf die Entwicklung der Steuererträge sind stark begrenzt (z.B.: Ansiedlung von Gewerbebetrieben). Erhöhungen von Steuerhebesätzen können sogar kontraproduktive Auswirkungen nach sich ziehen.

Zinsänderungsrisiko

Die Verbindlichkeiten aus der Kreditaufnahme (Gesamtverschuldung) der Stadt Lorsch führen zu entsprechend hohem Zinsaufwand für die Stadt. Die Entwicklung der Zinsen auf langfristige Kredite (investive Kredite) und kurzfristige Kredite (Kassenkredite) bedeuten daher ein Risiko bzgl. der Ergebnisentwicklung der Stadt Lorsch.

Erfreulich ist, dass im Haushaltsjahr keine Kassenkredite aufgenommen werden mussten. Ebenfalls ist festzustellen, dass die Kreditverbindlichkeiten Jahr für Jahr stetig abgebaut werden und im Zuge von Umschuldungen Zinsanpassungen vorgenommen werden.

Die Stadt Lorsch hat im Haushaltsjahr 2023 keine Umschuldungen vorgenommen bzw. neue Investitionskredite aufgenommen.

Allgemeine Organisationsrisiken

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

- Heterogenität des kommunalen Leistungsangebots
- Räumliche Verteilung der Organisationseinheiten und
- Weitgehende Dezentralisierung von Verantwortung (gefordert durch Verwaltungsreform und NKRS)

gegeben. Die dabei auftretenden Risiken sind:

- Korruption,
- Veruntreuung,
- Entscheidung zugunsten unwirtschaftlicher Handlungsalternativen,
- Vermögensschäden aufgrund von Leichtsinnsfehlern,
- Vermögensschäden aufgrund mangelhafter Vertragsgestaltung,
- Vermögensschäden (Haftung, Gewährleistung, Vertragsstrafen) aufgrund mangelhafter Kontrolle der Leistungserbringung.

Durch organisatorische und technische Maßnahmen wird in der Stadt Lorsch eine Risikominimierung erreicht.

Risikosicherung

Nachfolgend werden einige organisatorische und technische Maßnahmen der Stadt Lorsch zur Absicherung der Geschäftsrisiken genannt.

Amt Kämmerei

Bereich Finanzbuchhaltung (Kasse),
Bereich Geschäftsbuchhaltung (Finanzabteilung)
Bereich Anlagenbuchhaltung (Vermögensverwaltung)
Bereich Steuern und Gebührenabrechnung

Das Amt Kämmerei mit seinen untergliederten Bereichen tragen durch Koordination der Haushaltsbewirtschaftung, insbesondere durch den Aufbau und den Betrieb von stabilen und transparenten Planungs-, Budgetierungs- und Berichtsprozessen zu einer weiteren Sicherstellung risikominimierter Geschäftsprozesse bei.

Durch eine im Bereich Geschäftsbuchhaltung vorgenommene Kontrolle aller Anordnungen wird im unterjährigen Haushaltsvollzug sichergestellt, dass richtig angeordnet wird. Dabei werden aufgetretene Fehler direkt mit dem jeweiligen Fachamt erörtert, damit diese in Zukunft vermieden werden.

Weiterentwicklung der Software H&H Pro Doppik Finanzwesen

Die Weiterentwicklung der Software H&H pro Doppik auch im doppischen Buchungsstil für das Rechnungs- und Steuerungssystem der Stadt Lorsch trägt wesentlich zur Gewährleistung sicherer Geschäftsprozesse bei.

- ✓ Durch die hohe Integrationsdichte aller Funktionalitäten, wie

- Finanzbuchhaltung (FIBU)
(Sondermodul Barkasse und Sondermodul Automatische IST-Verbuchung)
- Geschäftsbuchhaltung (GBH)
(Sondermodul Anordnungsworkflow Jobrouter und Haushaltsplanung)
- Anlagenbuchhaltung (ANBU)
(Sondermodul Sachanlagen und Sondermodul Finanzanlagen)
- Steuerabteilung
(Sondermodul Veranlagung, erweiterte Veranlagung und Sondermodul OFD Grundsteuer)
- Gebührenabrechnung
(Sondermodul Wasser - und Abwasserabrechnung und Sondermodul Abfallwirtschaft)

werden Fehler zwischen Geschäftsprozessen vermieden.

- ✓ durch eine weitgehende Differenzierung von Kontierungsobjekten werden Geschäftsprozesse über das Rechnungswesen transparent abgebildet,
- ✓ die Vorgangsbearbeitung der Geschäftsprozesse ist im H&H Finanzwesen (personenbezogen und Zeitbezogen) nachvollziehbar,
- ✓ durch individuelle auf dem Arbeitsplatz eingerichtete Berechtigungsprofile kann eine differenzierte Zugangs- und Zugriffskontrolle gewährleistet werden, (H&H Nutzerverwaltung)
- ✓ durch Scanmodalitäten aller Vorgänge in allen Bereichen in ein DMS Archivsystem (Docuware Archivsystem) können Zeit- und Suchrisiken minimiert werden
- ✓ durch eine umfangreiche Buchungsprüfung des Systems (H&H Buchführung prüfen) sowie der Jahresabschlussprüfung (JAB Schnellprüfung) werden mögliche Buchungsfehler minimiert und Abstimmungsfehler ausgeschlossen.

Beispielauszug Buchführung prüfen, die in regelmäßigen Abständen alle Systembereiche abprüft

Stapelverwaltung zur Prüfung der Buchführung

Datei Bearbeiten Suchen Optionen ?

2023

Stapel	Vers.	Nutzer	Fehler	offene	Status	Start-Datum	Start-Zeit	Ende-Datum	Ende-Zeit	Infos
00143 a	00064	287	287	erstellt (5.04805)	19.03.2025	09:04:53	19.03.2025	09:43:29		
00142 a	00064	305	288	erstellt (5.04805)	14.03.2025	09:21:50	14.03.2025	10:09:37		
00141 b	00064	1730	1730	erstellt (5.04805)	13.03.2025	16:38:05	13.03.2025	16:50:53		
00141 a	00064	2608	2608	erstellt (5.04805)	13.03.2025	16:20:46	13.03.2025	16:32:57		

allgemeine Information Fehlerübersicht Einzelfehler

für Jahr: 2023 Mandant von: 01 bis: 01 ☒ Prüfung mit 0 Fehlern anzeigen

Prüfung	Beschreibung	Anzahl	offen	Infos
HKR	Doppik	251	251	
HKR	Mandanten	0	0	
HKR	Abgabearten	0	0	
HKR	Abgabekonten	36	36	

H&H Prüfungsfreigabe für den Jahresabschluss 2023

Jahresabschluss prüfen und abschließen

Datei Bearbeiten Ansicht Filter Optionen ?

Mandant: 01 Magistrat der Stadt Lorsch 2023

Prüfung	ok	Hinweistext
Ist die Schlussbilanz ausgeglichen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sind alle automatisch erzeugten RAP aufgelöst?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sind alle Vorgänge und Verwahrungen vorgetragen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Ist die Finanzrechnung mit den Bankkonten ausgeglichen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Ist der Zahlweg für alte Jahre im Saldo 0,00€?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sind alle Zahlanweisungen ausgeglichen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden alle Buchungen in die Fibu übernommen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden alle Integrationsstapel gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sind die Verrechnungskreise ausgeglichen?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden alle Beitreibungsstapel gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Sind die Dauerbelege bis zum Jahresende gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden Vor- und Umsatzsteuer aufgelöst?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden alle Belege aus dem Postmanagement gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurde das Jahresergebnis gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Anlagenbuchhaltung	<input type="checkbox"/>	
Wurden alle Anlagenachweise gebucht?	<input checked="" type="checkbox"/>	
Wurden alle Differenzen zwischen Rechnungswesen und Anbu beseitigt?	<input checked="" type="checkbox"/>	

Prüfen Abschließen

Ausfallhaftung durch Land und Bund

Im Zusammenhang mit der Darstellung der Geschäftsrisiken und deren Absicherung ist auch die Ausfallhaftung von Land und Bund gegenüber zahlungsunfähigen Kommunen zu nennen. Diese wird insbesondere hergeleitet aus den Bestimmungen des Finanzausgleichs sowie aus der Konkursunfähigkeit, der juristischen Personen des öffentlichen Rechts (§ 12 Insolvenzordnung).

Außerdem ist den Kernprinzipien der Selbstverwaltung (Art. 28 Abs.2 GG mit ergänzenden Bestimmungen) die Rechtsfolge zu entnehmen, dass der Staat die Funktionsfähigkeit der Gemeinden sichern und deshalb im erforderlichen Umfang auch finanziell eintreten muss.