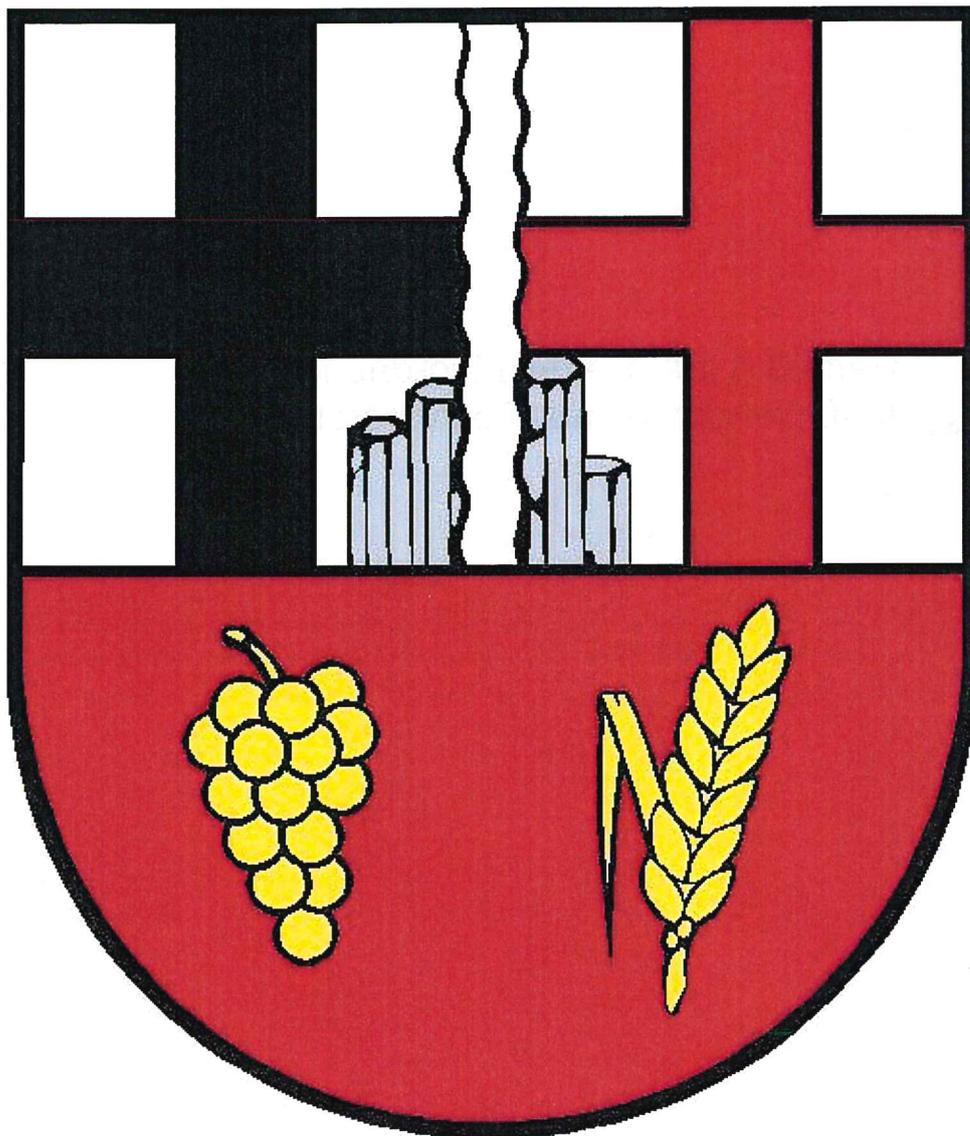


Jahresabschluss 2023

Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg



Gemäß § 108 Gemeindeordnung
§§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung

Inhaltsangabe nach Kapiteln

Kapitel	Seite
Aufstellungsvermerk	4
Ergebnisrechnung	5 - 9
Finanzrechnung	10 - 15
Teilrechnungen	16 - 64
Bilanz	65 - 68
Anhang	69 - 81
Rechenschaftsbericht	82 - 93
Anlagenübersicht/Sonderpostenübersicht	94 - 98
Forderungsübersicht	99
Verbindlichkeitenübersicht	100
Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen	101 - 102

I. AUFSTELLUNGSVERMERK

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

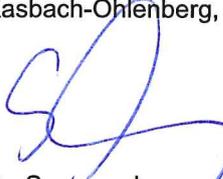
1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Teilrechnungen
- 3.1 Teilergebnisrechnung
- 3.2 Teilfinanzrechnung
4. Bilanz
5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

6. Rechenschaftsbericht
7. Anlagenübersicht
8. Forderungsübersicht
9. Verbindlichkeitenübersicht
10. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg zum 31.12.2023 wurde gemäß § 108 GemO in Verbindung mit §§ 43 ff. GemHVO aufgestellt.

Kasbach-Ohlenberg, den 21.10.2024


Dr. Susanne Lux
Ortsbürgermeisterin



Ergebnisrechnung 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis	Ab-	Übertragung in	Ergebnis-							
		2022	2022						2023	2023	weichung	2024	veränderung		
		1		2		3		4		5		6		7	
		In EUR													
E 1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	1.402.686,40	0,00	1.306.950,00	1.427.933,93	120.983,93	0,00	25.247,53							
40110000	Grundsteuer A	2.835,24	0,00	2.800,00	2.779,23	-20,77	0,00	-56,01							
40120000	Grundsteuer B	148.123,09	0,00	145.200,00	147.113,46	1.913,46	0,00	-1.009,63							
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	317.354,76	0,00	237.500,00	296.288,47	58.788,47	0,00	-21.066,29							
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	825.339,11	0,00	820.450,00	861.481,13	41.031,13	0,00	36.142,02							
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.521,89	0,00	22.000,00	20.331,96	-1.668,04	0,00	-189,93							
40330000	Hundsteuer	4.210,50	0,00	4.000,00	4.640,50	640,50	0,00	430,00							
40521000	Familienleistungsausgleich	84.301,81	0,00	75.000,00	95.299,18	20.299,18	0,00	10.997,37							
E 2 +	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	544.632,10	0,00	481.194,00	495.749,59	14.555,59	0,00	-48.882,51							
41111000	Schlüsselzuweisung A	156.101,00	0,00	98.000,00	101.259,00	3.259,00	0,00	-54.842,00							
41441000	vom Bund	0,00	0,00	0,00	8.110,44	8.110,44	0,00	8.110,44							
41442000	vom Land	987,53	0,00	0,00	496,15	496,15	0,00	-491,38							
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	364.010,00	0,00	360.000,00	353.120,00	3.120,00	0,00	-890,00							
41446000	von Sparkassen	428,57	0,00	430,00	0,00	-430,00	0,00	-428,57							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	23.105,00	0,00	22.764,00	22.764,00	0,00	0,00	-341,00							
E 3 +	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
E 4 +	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	44.971,75	0,00	47.245,00	213.369,90	166.124,90	0,00	168.398,15							
43210000	Einrichtungen für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	0,00	4.800,00	4.779,04	-20,96	0,00	0,00							
43224000	für das Bestattungswesen	2.880,00	0,00	6.000,00	69.543,86	63.543,86	0,00	66.663,86							
43225000	für die Sondernutzung von Straßen	90,00	0,00	100,00	742,00	642,00	0,00	652,00							
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	29.025,00	0,00	28.488,00	28.488,00	0,00	0,00	-537,00							
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	8.197,71	0,00	7.857,00	109.817,00	101.960,00	0,00	101.619,29							
E 5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.847,71	0,00	18.997,00	28.854,15	9.857,15	0,00	7.006,44							
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00							
44120000	Mieten und Pachten	2.043,96	0,00	2.997,00	4.851,40	1.854,40	0,00	2.807,44							
44140000	Beteiligung Essenskosten	19.803,75	0,00	16.000,00	23.642,75	7.642,75	0,00	3.839,00							
E 6 +	Kostenertätigungen und Kostenumlagen	5.207,20	0,00	3.320,00	6.098,96	2.778,96	0,00	891,76							
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	688,20	0,00	700,00	1.346,58	646,58	0,00	658,38							
44290000	von Sonstigen	4.519,00	0,00	2.620,00	4.752,38	2.132,38	0,00	233,38							

Ergebnisrechnung 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis	Ab- weichung	Übertragung in		Ergebnis- veränderung gegenüber 2022	
		2022	2022				2023	2023		2024
		1	2	3	4	5	6	7		
E 7 +	Sonstige laufende Erträge									
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	56.722,46	0,00	42.100,00	130.127,01	88.027,01	0,00	73.404,55		
		0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00		
46250000	Konzessionsabgaben	43.922,53	0,00	42.000,00	39.019,91	-2.980,09	0,00	-4.902,62		
46290000	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	428,57		
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	7.704,30	0,00	0,00	348,41	348,41	0,00	-7.355,89		
46612000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	973,00	0,00	0,00	87.877,00	87.877,00	0,00	86.904,00		
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.122,63	0,00	0,00	2.453,12	2.453,12	0,00	-1.669,51		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.076.067,62	0,00	1.899.806,00	2.302.133,54	402.327,54	0,00	226.065,92		
E 9 -	Personal- und Versorgungsaufwendungen	545.469,20	0,00	572.170,00	612.331,70	40.161,70	0,00	66.862,50		
50110000	Bürgermeister	20.688,00	0,00	21.250,00	17.140,02	-4.109,98	0,00	-3.547,98		
50120000	Beigeordnete	430,47	0,00	450,00	587,00	137,00	0,00	156,53		
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.095,77	0,00	2.500,00	1.989,27	-510,73	0,00	-106,50		
50221000	Verdüngen	396.013,85	0,00	427.600,00	446.808,72	19.208,72	0,00	50.794,87		
50320000	Arbeitnehmer	30.595,37	0,00	33.000,00	32.643,20	-356,80	0,00	2.047,83		
50420000	Arbeitnehmer	84.614,92	0,00	87.370,00	90.993,68	3.623,68	0,00	6.378,76		
50791000	Ehrensoldrückstellungen	7.349,00	0,00	0,00	19.667,00	19.667,00	0,00	12.318,00		
50820000	Arbeitnehmer	3.681,82	0,00	0,00	2.502,81	2.502,81	0,00	-1.179,01		
E 10 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.334,12	5.000,00	273.750,00	232.293,59	-46.456,41	0,00	72.959,47		
52210000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	20.700,19	0,00	25.000,00	32.985,74	7.985,74	0,00	12.285,55		
52311000	Grundstücke	5.875,72	5.000,00	29.300,00	10.128,33	-24.171,67	0,00	4.252,61		
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	27.111,97	0,00	37.750,00	38.339,87	589,87	0,00	11.227,90		
52321000	Grundstücke	2.683,88	0,00	3.700,00	5.928,24	2.228,24	0,00	3.244,36		
52322000	Außenanlagen	223,07	0,00	300,00	592,91	292,91	0,00	369,84		
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	22.174,75	0,00	31.250,00	52.361,59	21.111,59	0,00	30.186,84		
52331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00		
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	33.487,46	0,00	66.100,00	40.666,55	-25.433,45	0,00	7.179,09		
52338001	Straussatz-Verbrauch	0,00	0,00	1.000,00	1.172,86	172,86	0,00	1.172,86		
52339000	Sonstiges	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00		

Ergebnisrechnung 2023

Ffd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis			Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Übertragung in		Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023			2024	2022	
in EUR									
		1	2	3	4	5	6	7	
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.321,67	0,00	5.000,00	4.049,10	-950,90	0,00	1.727,43	
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	5.421,82	0,00	4.500,00	4.643,60	143,60	0,00	-778,22	
52353000	Reifen	2.268,83	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-2.268,83	
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.086,90	0,00	7.500,00	3.883,13	-3.616,87	0,00	-203,77	
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.353,34	0,00	22.500,00	4.356,42	-18.143,58	0,00	-3.996,92	
52420000	Essenskosten	20.097,26	0,00	21.000,00	22.500,30	1.500,30	0,00	2.403,04	
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	48,70	0,00	150,00	0,00	-150,00	0,00	-48,70	
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	421,69	0,00	1.000,00	940,82	-59,18	0,00	519,13	
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	119,95	0,00	400,00	564,77	164,77	0,00	444,82	
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	150,94	0,00	300,00	955,71	655,71	0,00	804,77	
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	3.785,98	0,00	12.500,00	8.223,65	-4.276,35	0,00	4.437,67	
E 11 -	Abschreibungen	106.212,14	0,00	103.192,00	103.449,08	257,08	0,00	-2.763,06	
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.286,00	0,00	2.160,00	2.160,00	0,00	0,00	-1.126,00	
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-539,00	
53420000	mit sozialen Einrichtungen	7.883,00	0,00	6.756,00	6.756,00	0,00	0,00	-1.127,00	
53450000	mit Sportanlagen	15.900,14	0,00	15.900,00	15.902,00	2,00	0,00	1,86	
53490000	mit sonstigen Gebäuden	7.068,08	0,00	6.935,00	7.079,00	144,00	0,00	10,92	
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsmittelanlagen	52.092,00	0,00	52.102,00	50.794,00	-1.308,00	0,00	-1.298,00	
53590000	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	154,00	0,00	156,00	156,00	0,00	0,00	2,00	
53810000	Fahrzeuge	7.936,92	0,00	8.052,00	8.052,00	0,00	0,00	115,08	
53820000	Maschinen und technische Anlagen	780,00	0,00	780,00	780,00	0,00	0,00	0,00	
53852000	Betriebsausstattung	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	0,00	0,00	
53853000	Geschäftsausstattung	10.453,00	0,00	10.231,00	11.650,08	1.419,08	0,00	1.197,08	

Ergebnisrechnung 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022			Ergebnis 2023 in EUR	Ab- weichung 2023	Übertragung in 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023				
		1	2	3	4	5	6	7
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	740.999,20	0,00	1.189.169,00	1.176.477,97	-12.691,03	0,00	435.478,77
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.058,38	0,00	83.419,00	83.419,00	0,00	0,00	62.360,62
54190000	an Sonstige	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	31.570,82	0,00	22.800,00	29.129,97	6.329,97	0,00	-2.440,85
54421000	Landkreise	576.690,00	0,00	666.900,00	668.307,00	1.407,00	0,00	91.617,00
54423000	Verbandsgemeinden	111.680,00	0,00	415.950,00	395.622,00	-20.328,00	0,00	283.942,00
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	121.223,09	0,00	69.590,00	54.845,09	-14.744,91	0,00	-66.378,00
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	500,00	13,00	-487,00	0,00	13,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.533,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-1.533,00
56131000	Fahrtkostenerstattung	758,55	0,00	800,00	415,32	-384,68	0,00	-343,23
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.336,31	0,00	1.500,00	321,86	-1.178,14	0,00	-2.014,45
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	77,23	0,00	250,00	333,90	83,90	0,00	256,67
56190000	Sonstige Personalaufwendungen	0,00	0,00	100,00	13,00	-87,00	0,00	13,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbauzinsen	364,80	0,00	370,00	364,80	-5,20	0,00	0,00
56243000	Unterhaltung Software, Updates	432,00	0,00	700,00	432,00	-268,00	0,00	0,00
56244000	Unterhaltung Hardware	9,99	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-9,99
56249000	Sonstige	2.908,36	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-2.908,36
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.588,65	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.588,65
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00	0,00
56310000	Büromaterial	362,37	0,00	1.250,00	1.130,68	-119,32	0,00	768,31
56321000	Bücher	0,00	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00
56322000	Zeitschriften	397,62	0,00	850,00	469,83	-380,17	0,00	72,21
56331000	Porto	1.157,60	0,00	1.580,00	632,20	-947,80	0,00	-525,40
56341000	Fermelgebühren	2.288,28	0,00	2.490,00	2.229,29	-260,71	0,00	-58,99
56345000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	0,00	75,00	55,08	-19,92	0,00	-18,36
56351000	Annoncen	153,06	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	-153,06
56380000	Transportkosten	31,50	0,00	500,00	214,65	-285,35	0,00	183,15
56411000	Gebäudeversicherungen	2.962,75	0,00	3.400,00	3.376,37	-23,63	0,00	413,62
56412000	Kfz-Versicherungen	1.314,19	0,00	1.400,00	1.452,56	52,56	0,00	138,37

Ergebnisrechnung 2023

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022			Ergebnis 2023			Abweichung 2023	Ergebnis 2024		Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5	6		7		
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.103,39	0,00	3.300,00	3.240,23	-59,77	0,00	136,84			
56414000	Unfallversicherungen	5.384,75	0,00	6.050,00	5.180,04	-869,96	0,00	-204,71			
56419000	Sonstige Versicherungen	0,00	0,00	0,00	12,20	12,20	0,00	12,20			
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.668,85	0,00	2.050,00	1.758,65	-291,35	0,00	89,80			
56551000	Einzelwerberichtigungen	35,92	0,00	0,00	35,92	35,92	0,00	0,00			
56552000	Pauschalwerberichtigung	348,41	0,00	0,00	613,41	613,41	0,00	265,00			
56560000	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	87.877,00	0,00	0,00	27.266,00	27.266,00	0,00	-60.611,00			
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	0,00	700,00	672,00	-28,00	0,00	0,00			
56920000	Verfüugungsmittel	104,50	0,00	600,00	416,12	-183,88	0,00	311,62			
56930000	Repräsentationen	1.189,81	0,00	1.500,00	1.158,33	-341,67	0,00	-31,48			
56990000	Sonstige	2.088,76	0,00	2.575,00	3.037,65	462,65	0,00	948,89			
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.673.237,75	5.000,00	2.207.871,00	2.179.397,43	-33.473,57	0,00	506.159,68			
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	402.829,87	-5.000,00	-308.065,00	122.736,11	435.801,11	0,00	-280.093,76			
E 17	+ Zinsenträge und sonstige Finanzerträge	-286,00	0,00	0,00	32.523,40	32.523,40	0,00	32.809,40			
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	32.461,40	32.461,40	0,00	32.461,40			
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-286,00	0,00	0,00	62,00	62,00	0,00	348,00			
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.741,65	0,00	6.520,00	575,16	-5.944,84	0,00	-3.166,49			
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.862,67	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	-2.862,67			
57512000	an Sparkassen	649,98	0,00	520,00	517,16	-2,84	0,00	-132,82			
57910000	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	229,00	0,00	0,00	58,00	58,00	0,00	-171,00			
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.027,65	0,00	-6.520,00	31.948,24	38.468,24	0,00	35.975,89			
E 20	Ordentliches Ergebnis	398.802,22	-5.000,00	-314.585,00	154.684,35	474.269,35	0,00	-244.117,87			
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	398.802,22	-5.000,00	-314.585,00	154.684,35	474.269,35	0,00	-244.117,87			

Finanzrechnung 2023

Hfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis 2023	Ab- weichung 2023	Übertragung in 2024	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		2022	2022					
		1	2	3	4	5	6	7
F 1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	1.428.642,00	0,00	1.306.950,00	1.446.885,89	139.935,89	0,00	18.243,89
60110000	Grundsteuer A	2.866,31	0,00	2.800,00	2.778,83	-21,17	0,00	-87,48
60120000	Grundsteuer B	149.333,24	0,00	145.200,00	146.527,50	1.327,50	0,00	-2.805,74
60131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	329.238,57	0,00	237.500,00	303.783,89	66.283,89	0,00	-25.454,68
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	834.122,47	0,00	820.450,00	880.575,90	60.125,90	0,00	46.453,43
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.557,28	0,00	22.000,00	20.933,94	-1.066,06	0,00	376,66
60330000	Hundesteuer	4.229,00	0,00	4.000,00	4.519,50	519,50	0,00	290,50
60521000	Familienleistungsausgleich	88.295,13	0,00	75.000,00	87.766,33	12.766,33	0,00	-528,80
F 2 +	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	521.377,10	0,00	458.430,00	464.882,35	6.452,35	0,00	-56.494,75
61111000	Schlüsselaufweisung A	156.101,00	0,00	98.000,00	101.259,00	3.259,00	0,00	-54.842,00
61441000	vom Bund	0,00	0,00	0,00	3,20	3,20	0,00	3,20
61442000	vom Land	837,53	0,00	0,00	496,15	496,15	0,00	-341,38
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	364.010,00	0,00	360.000,00	363.120,00	3.120,00	0,00	-890,00
61446000	von Sparkassen	428,57	0,00	430,00	0,00	-430,00	0,00	-428,57
61449000	von sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00
F 3 +	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 4 +	Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	8.089,04	0,00	10.900,00	16.509,04	5.609,04	0,00	8.420,00
63210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	0,00	4.800,00	4.779,04	-20,96	0,00	0,00
63224000	für das Bestattungswesen	3.220,00	0,00	6.000,00	10.988,00	4.988,00	0,00	7.768,00
63225000	für die Sondernutzung von Straßen	90,00	0,00	100,00	742,00	642,00	0,00	652,00
F 5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.429,71	0,00	18.997,00	28.006,61	9.009,61	0,00	4.576,90
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	0,00	360,00	360,00	0,00	360,00
64120000	Mieten und Pachten	1.634,96	0,00	2.997,00	5.658,86	2.661,86	0,00	4.023,90
64140000	Beteiligung Essenskosten	21.794,75	0,00	16.000,00	21.987,75	5.987,75	0,00	193,00
F 6 +	Kostenersatzungen und Kostenumlagen vom Land	6.215,60	0,00	3.320,00	5.281,07	1.961,07	0,00	-934,53
64242000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	409,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-409,47
64243000	von Sonstigen	1.198,68	0,00	700,00	640,29	-59,71	0,00	-558,39
64290000	Sonstige laufende Einzahlungen	4.607,45	0,00	2.620,00	4.640,78	2.020,78	0,00	33,33
F 7 +	Säumiszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	31.715,92	0,00	42.100,00	37.539,16	-4.560,84	0,00	5.823,24
66220000	Konzessionsabgaben	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
66250000	Konzessionsabgaben	31.715,92	0,00	42.000,00	37.110,57	-4.889,43	0,00	5.394,67

Finanzrechnung 2023

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis			Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Übertragung in		Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		2022	2022	Ansatz 2023			2024	2022	
		1	2	3	4	5	6	7	
		In EUR							
66290000	Entnahme aus dem Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	428,57	428,57	0,00	428,57	
66800000	Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,02	0,00	0,00	0,02	0,02	0,00	0,00	
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.019.469,37	0,00	1.840.697,00	1.999.104,12	158.407,12	0,00	-20.365,25	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	540.116,79	0,00	572.170,00	601.874,80	29.704,80	0,00	61.758,01	
70110000	Bürgermeister	20.688,00	0,00	21.250,00	21.936,02	686,02	0,00	1.248,02	
70120000	Beigeordnete	430,47	0,00	450,00	587,00	137,00	0,00	156,53	
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.319,25	0,00	2.500,00	2.042,54	-457,46	0,00	-276,71	
70221000	Vergütungen	400.269,26	0,00	427.600,00	452.007,28	24.407,28	0,00	51.738,02	
70320000	Arbeitnehmer	30.930,24	0,00	33.000,00	33.079,75	79,75	0,00	2.149,51	
70420000	Arbeitnehmer	85.479,57	0,00	87.370,00	92.222,21	4.852,21	0,00	6.742,64	
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.312,62	5.000,00	273.750,00	168.648,80	-110.101,20	0,00	9.336,18	
72210000	Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	20.762,42	0,00	25.000,00	22,95	-24.977,05	0,00	-20.739,47	
72311000	Grundstücke	5.875,72	5.000,00	29.300,00	9.939,12	-24.360,88	0,00	4.063,40	
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	26.910,48	0,00	37.750,00	36.316,01	-1.433,99	0,00	9.405,53	
72321000	Grundstücke	2.624,43	0,00	3.700,00	2.653,87	-1.046,13	0,00	29,44	
72322000	Außenanlagen	262,72	0,00	300,00	257,47	-42,53	0,00	-5,25	
72323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	22.275,90	0,00	31.250,00	29.732,06	-1.517,94	0,00	7.456,16	
72331000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	0,00	
72338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	33.397,98	0,00	67.100,00	40.664,75	-26.435,25	0,00	7.266,77	
72339000	Sonstige	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.321,67	0,00	5.000,00	3.850,99	-1.149,01	0,00	1.529,32	
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	5.360,37	0,00	4.500,00	4.474,64	-25,36	0,00	-885,73	
72353000	Reifen	2.268,83	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-2.268,83	
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.976,33	0,00	7.500,00	3.939,22	-3.560,78	0,00	-37,11	
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gegenstände	8.286,41	0,00	22.500,00	4.423,35	-18.076,65	0,00	-3.863,06	

Finanzrechnung 2023

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022		Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Übertragung in 2024	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2					
in EUR								
72420000	Essenskosten	20.408,66	0,00	21.000,00	21.913,54	913,54	0,00	1.504,88
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	48,70	0,00	150,00	0,00	-150,00	0,00	-48,70
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	475,13	0,00	1.000,00	940,82	-59,18	0,00	465,69
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	119,95	0,00	400,00	564,77	164,77	0,00	444,82
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	150,94	0,00	300,00	731,59	431,59	0,00	580,65
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.785,98	0,00	12.500,00	8.223,65	-4.276,35	0,00	4.437,67
F 11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	783.577,14	0,00	1.189.169,00	1.130.484,10	-58.684,90	0,00	346.906,96
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	56.242,54	0,00	83.419,00	39.585,38	-43.833,62	0,00	-16.657,16
74190000	Sonstige	0,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00
74310000	Gewerbesteuerumlage	38.964,60	0,00	22.800,00	26.969,72	4.169,72	0,00	-11.994,88
74421000	Landkreise	576.690,00	0,00	666.900,00	668.307,00	1.407,00	0,00	91.617,00
74423000	Verbandsgemeinde	111.680,00	0,00	415.950,00	395.622,00	-20.328,00	0,00	283.942,00
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	32.737,46	0,00	69.590,00	26.237,03	-43.352,97	0,00	-6.500,43
76110000	Auszahlungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	500,00	13,00	-487,00	0,00	13,00
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.533,00	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-1.533,00
76131000	Fahrtkostenersatzung	738,55	0,00	800,00	435,32	-364,68	0,00	-303,23
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.724,92	0,00	1.500,00	241,91	-1.258,09	0,00	-2.483,01
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausstattungsgegenstände	77,23	0,00	250,00	333,90	83,90	0,00	266,67
76190000	Sonstige Personallehenauszahlungen	0,00	0,00	100,00	13,00	-87,00	0,00	13,00

Finanzrechnung 2023

Kd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis	Ab-	Übertragung in		Ergebnis-
		2022	2022				2023	2023	
		1	2	3	4	5	6	7	
		in EUR							
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	364,80	0,00	370,00	364,80	-5,20	0,00	0,00	0,00
76243000	Unterhaltung Software, Updates	432,00	0,00	700,00	432,00	-268,00	0,00	0,00	0,00
76244000	Unterhaltung Hardware	0,00	0,00	1.000,00	9,99	-990,01	0,00	0,00	9,99
76249000	Sonstige	2.908,36	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-2.908,36
76253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.588,65	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.588,65
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00	0,00	0,00
76310000	Büromaterial	545,06	0,00	1.250,00	1.027,00	-223,00	0,00	0,00	481,94
76321000	Bücher	19,80	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00	0,00	-19,80
76322000	Zeitschriften	397,62	0,00	850,00	422,06	-427,94	0,00	0,00	24,44
76331000	Porto	1.610,40	0,00	1.580,00	0,00	-1.580,00	0,00	0,00	-1.610,40
76341000	Fernmeldegebühren	2.288,28	0,00	2.490,00	2.074,59	-415,41	0,00	0,00	-213,69
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	0,00	75,00	55,08	-19,92	0,00	0,00	-18,36
76351000	Annoncen	153,06	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	-153,06
76380000	Transportkosten	0,00	0,00	500,00	158,25	-341,75	0,00	0,00	158,25
76411000	Gebäudeversicherungen	2.962,75	0,00	3.400,00	3.376,37	-23,63	0,00	0,00	413,62
76412000	Kfz-Versicherungen	1.314,19	0,00	1.400,00	1.452,56	52,56	0,00	0,00	138,37
76413000	Haftpflichtversicherungen	3.103,39	0,00	3.300,00	3.240,23	-59,77	0,00	0,00	136,84
76414000	Unfallversicherungen	5.286,11	0,00	6.050,00	5.169,84	-880,16	0,00	0,00	-116,27
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	522,31	0,00	2.050,00	2.905,19	855,19	0,00	0,00	2.382,88
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	0,00	700,00	672,00	-28,00	0,00	0,00	0,00
76920000	Verfügungsmittel	401,13	0,00	600,00	201,12	-398,88	0,00	0,00	-200,01
76930000	Repräsentationen	860,00	0,00	1.500,00	1.618,14	118,14	0,00	0,00	758,14
76990000	Sonstige	2.160,41	0,00	2.575,00	2.020,68	-554,32	0,00	0,00	-139,73
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.515.744,01	5.000,00	2.104.679,00	1.927.244,73	-182.434,27	0,00	0,00	411.500,72
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	503.725,36	-5.000,00	-263.982,00	71.859,39	340.841,39	0,00	0,00	-431.865,97
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-411,00	0,00	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00	544,00
67920000	Volverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-411,00	0,00	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00	544,00
F 18	- Zinssauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.810,80	0,00	6.520,00	3.640,83	-2.879,17	0,00	0,00	-169,97

Finanzrechnung 2023

Ikd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis			Ergebnis 2023	Abweichung 2023	Übertragung in		Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		2022	Übertragung aus 2022	Ansatz 2023			2024	2022	
		1	2	3	in EUR			7	
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.157,82	0,00	6.000,00	2.862,67	-3.137,33	0,00	-295,15	
77512000	an Sparkassen	649,98	0,00	520,00	517,16	-2,84	0,00	-132,82	
77910000	aus der Vollverzinsung der Gewbesteuer (§ 233a AO)	3,00	0,00	0,00	261,00	261,00	0,00	258,00	
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	-4.221,80	0,00	-6.520,00	-3.507,83	3.012,17	0,00	713,97	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	499.503,56	-5.000,00	-270.502,00	68.351,56	343.853,56	0,00	-431.152,00	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	499.503,56	-5.000,00	-270.502,00	68.351,56	343.853,56	0,00	-431.152,00	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0,00	81.600,00	0,00	-81.600,00	0,00	0,00	
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.400,00	0,00	14.000,00	19.842,00	5.842,00	0,00	10.442,00	
68270000	Grabnutzungsentgelte	4.340,00	0,00	10.000,00	7.170,00	-2.830,00	0,00	2.830,00	
68280000	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	5.060,00	0,00	4.000,00	12.672,00	8.672,00	0,00	7.612,00	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	9.400,00	0,00	95.600,00	19.842,00	-75.758,00	0,00	10.442,00	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	
78440000	Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	9.113,50	0,00	741.500,00	28.426,68	-713.073,32	406.000,00	19.313,18	
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	
78550000	Auszahlungen für Kunstgegenstände und Denkmäler	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	7.012,92	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-7.012,92	

Finanzrechnung 2023

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Ansatz	Ergebnis	Ab- weichung	Übertragung in	Ergebnis- veränderung gegenüber 2022
		2022	2022					
		1	2	3	4	5	6	7
		in EUR						
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	0,00	86.500,00	6.702,08	-79.797,92	0,00	6.702,08
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.100,58	0,00	595.000,00	21.720,60	-573.279,40	406.000,00	19.620,02
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.113,50	0,00	761.500,00	28.426,68	-733.073,32	406.000,00	19.313,18
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	286,50	0,00	-665.900,00	-8.584,68	657.315,32	-406.000,00	-8.871,18
F 34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	499.790,06	-5.000,00	-936.402,00	59.766,88	1.001.168,88	-406.000,00	-440.023,18
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	11.018,42	0,00	11.152,00	11.151,24	-0,76	0,00	132,82
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	11.018,42	0,00	11.152,00	11.151,24	-0,76	0,00	132,82
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-11.018,42	0,00	-11.152,00	-11.151,24	0,76	0,00	-132,82
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne Durchlaufender Gelder)	-488.771,62	0,00	-947.554,00	-48.615,62	898.938,38	0,00	440.156,00
69644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	-488.771,62	0,00	0,00	-48.615,62	-48.615,62	0,00	440.156,00
79643000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	-947.554,00	0,00	947.554,00	0,00	0,00
F 39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-499.790,04	0,00	-958.706,00	-59.766,86	898.939,14	0,00	440.023,18
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-499.790,04	0,00	-958.706,00	-59.766,86	898.939,14	0,00	440.023,18
69644000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	-488.771,62	0,00	0,00	-48.615,62	-48.615,62	0,00	440.156,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	-11.018,42	0,00	-11.152,00	-11.151,24	0,76	0,00	-132,82
79643000	für Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	-947.554,00	0,00	947.554,00	0,00	0,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufender Gelder)	488.771,62	0,00	947.554,00	48.615,62	-898.938,38	0,00	-440.156,00
nachrichtlich:								
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt	488.485,14	-5.000,00	-281.654,00	57.200,32	343.854,32	0,00	-431.284,82
	Gesamtbestand an liquiden Mittel	1.917,48	-5.000,00	0,00	1.917,50	6.917,50	-406.000,00	0,02

Teilergebnisrechnung 2023

11.10.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.10.01 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	1.587,00	0,00	0,00	0,00	-1.587,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.587,00	0,00	0,00	0,00	-1.587,00
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit bis 9	1.587,00	0,00	0,00	0,00	-1.587,00
11	- Personalaufwendungen	30.682,32	24.350,00	39.486,06	15.136,06	8.803,74
50110000	Bürgermeister	20.688,00	21.250,00	17.140,02	-4.109,98	-3.547,98
50120000	Beigeordnete	430,47	450,00	587,00	137,00	156,53
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	2.095,77	2.500,00	1.989,27	-510,73	-106,50
50420000	Arbeitnehmer	119,08	150,00	102,77	-47,23	-16,31
50791000	Ehrensoldrückstellungen	7.349,00	0,00	19.667,00	19.667,00	12.318,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	16.346,84	21.090,00	11.473,56	-9.616,44	-4.873,28
56131000	Fahrtkostenerstattung	643,82	350,00	306,70	-43,30	-337,12
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	214,80	220,00	214,80	-5,20	0,00
56243000	Unterhaltung Software, Updates	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
56244000	Unterhaltung Hardware	9,99	1.000,00	0,00	-1.000,00	-9,99
56249000	Sonstige	2.908,36	5.000,00	0,00	-5.000,00	-2.908,36
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	1.588,65	1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.588,65
56310000	Büromaterial	0,00	250,00	688,39	438,39	688,39
56321000	Bücher	0,00	50,00	0,00	-50,00	0,00
56322000	Zeitschriften	145,12	150,00	159,12	9,12	14,00
56331000	Porto	1.157,20	1.500,00	632,20	-867,80	-525,00
56341000	Fermelgebühren	311,88	370,00	311,88	-58,12	0,00
56351000	Annoncen	153,06	500,00	0,00	-500,00	-153,06
56413000	Haftpflichtversicherungen	3.103,39	3.300,00	3.240,23	-59,77	136,84
56414000	Unfallversicherungen	2.916,29	3.200,00	2.928,15	-271,85	11,86
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.327,84	1.700,00	1.417,64	-282,36	89,80
56920000	Verfügungsmittel	104,50	600,00	416,12	-183,88	311,62
56930000	Repräsentationen	1.189,81	1.500,00	1.158,33	-341,67	-31,48

Teilergebnisrechnung 2023

11.10.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.10.01 Verwaltungssteuerung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
56990000	Sonstige	572,13	200,00	0,00	-200,00	-572,13
19	Summe 11 bis 18	47.029,16	50.440,00	50.959,62	519,62	3.930,46
20	Saldo von 10 und 19	-45.442,16	-50.440,00	-50.959,62	-519,62	-5.517,46
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	-45.442,16	-50.440,00	-50.959,62	-519,62	-5.517,46
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27	-45.442,16	-50.440,00	-50.959,62	-519,62	-5.517,46
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203,71	600,00	755,07	155,07	551,36
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203,71	600,00	755,07	155,07	551,36
31	Saldo 29 und 30	-203,71	-600,00	-755,07	-155,07	-551,36
32	Summe 28 und 31	-45.645,87	-51.040,00	-51.714,69	-674,69	-6.068,82

Teilergebnisrechnung 2023

11.20.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.20 Personal
Produkt: 11.20.01 Personal

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	130,00	50,76	-79,24	50,76
50221000	Vergütungen	0,00	100,00	42,00	-58,00	42,00
50420000	Arbeitnehmer	0,00	30,00	8,76	-21,24	8,76
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	130,00	50,76	-79,24	50,76
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76

Teilergebnisrechnung 2023

11.40.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.01 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	4.779,04	4.800,00	4.779,04	-20,96	0,00
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	4.779,04	4.800,00	4.779,04	-20,96	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00
44120000	Mieten und Pachten	27,00	0,00	27,00	27,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.806,04	4.800,00	4.806,04	6,04	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.296,71	15.800,00	799,43	-15.000,57	-4.497,28
52311000	Grundstücke	4.779,04	10.000,00	0,00	-10.000,00	-4.779,04
52321000	Grundstücke	517,67	800,00	799,43	-0,57	281,76
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	803,00	804,00	804,00	0,00	1,00
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	803,00	804,00	804,00	0,00	1,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	150,00	175,00	150,00	-25,00	0,00
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
56990000	Sonstige	0,00	25,00	0,00	-25,00	0,00
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.249,71	16.779,00	1.753,43	-15.025,57	-4.496,28
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.443,67	-11.979,00	3.052,61	15.031,61	4.496,28
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-1.443,67	-11.979,00	3.052,61	15.031,61	4.496,28
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

11.40.01

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.01 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.443,67	-11.979,00	3.052,61	15.031,61	4.496,28
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	475,12	150,00	278,80	128,80	-196,32
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	475,12	150,00	278,80	128,80	-196,32
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-475,12	-150,00	-278,80	-128,80	196,32
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.918,79	-12.129,00	2.773,81	14.902,81	4.692,60

Teilergebnisrechnung 2023

11.40.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.02 Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212,70	0,00	212,70	212,70	0,00
44290000	von Sonstigen	212,70	0,00	212,70	212,70	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	2.453,12	2.453,12	2.453,12
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	2.453,12	2.453,12	2.453,12
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus bis 9 Verwaltungstätigkeit	212,70	0,00	2.665,82	2.665,82	2.453,12
11	- Personalaufwendungen	118.155,99	116.300,00	120.201,98	3.901,98	2.045,99
50221000	Vergütungen	88.815,54	90.200,00	94.026,65	3.826,65	5.211,11
50320000	Arbeitnehmer	6.849,34	6.950,00	6.877,92	-72,08	28,58
50420000	Arbeitnehmer	18.809,29	19.150,00	19.062,85	-87,15	253,56
50820000	Arbeitnehmer	3.681,82	0,00	234,56	234,56	-3.447,26
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.743,04	14.900,00	12.002,37	-2.897,63	-1.740,67
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	100,91	250,00	513,47	263,47	412,56
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	138,76	150,00	201,46	51,46	62,70
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	2.321,67	5.000,00	4.049,10	-950,90	1.727,43
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	5.421,82	4.500,00	4.643,60	143,60	-778,22
52353000	Reifen	2.268,83	1.000,00	0,00	-1.000,00	-2.268,83
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.226,95	2.000,00	1.637,69	-362,31	-589,26
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.264,10	2.000,00	957,05	-1.042,95	-307,05
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	9.160,92	9.276,00	9.276,00	0,00	115,08
53490000	mit sonstigen Gebäuden	768,00	768,00	768,00	0,00	0,00
53810000	Fahrzeuge	7.936,92	8.052,00	8.052,00	0,00	115,08
53820000	Maschinen und technische Anlagen	336,00	336,00	336,00	0,00	0,00
53852000	Betriebsausstattung	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.910,76	3.320,00	2.875,70	-444,30	-35,06
56131000	Fahrtkostenerstattung	0,00	150,00	0,00	-150,00	0,00
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	598,83	500,00	148,74	-351,26	-450,09
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	77,23	250,00	333,90	83,90	256,67
56341000	Fermeldegebühren	120,00	120,00	120,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

11.40.02

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.02 Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
56411000	Gebäudeversicherungen	128,51	200,00	148,50	-51,50	19,99
56412000	Kfz-Versicherungen	1.314,19	1.400,00	1.452,56	52,56	138,37
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	672,00	700,00	672,00	-28,00	0,00
19	Summe 11 bis 18	143.970,71	143.796,00	144.356,05	560,05	385,34
20	Saldo von 10 und 19	-143.758,01	-143.796,00	-141.690,23	2.105,77	2.067,78
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	-143.758,01	-143.796,00	-141.690,23	2.105,77	2.067,78
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27	-143.758,01	-143.796,00	-141.690,23	2.105,77	2.067,78
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143.759,76	144.796,00	141.685,45	-3.110,55	-2.074,31
48100000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	143.759,76	144.796,00	141.685,45	-3.110,55	-2.074,31
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30	142.759,76	143.796,00	140.685,45	-3.110,55	-2.074,31
32	Summe 28 und 31	-998,25	0,00	-1.004,78	-1.004,78	-6,53

Teilergebnisrechnung 2023

21.10.01

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen -
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt: 21.10.01 Grundschule (Umlage)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	21.058,38	83.419,00	83.419,00	0,00	62.360,62
	54143000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	21.058,38	83.419,00	83.419,00	0,00	62.360,62
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.058,38	83.419,00	83.419,00	0,00	62.360,62
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.058,38	-83.419,00	-83.419,00	0,00	-62.360,62
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-21.058,38	-83.419,00	-83.419,00	0,00	-62.360,62
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-21.058,38	-83.419,00	-83.419,00	0,00	-62.360,62
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-21.058,38	-83.419,00	-83.419,00	0,00	-62.360,62

Teilergebnisrechnung 2023

28.10.01

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.10.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	428,57	430,00	0,00	-430,00	-428,57
	41446000 von Sparkassen	428,57	430,00	0,00	-430,00	-428,57
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	706,29	706,29	706,29
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	706,29	706,29	706,29
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	428,57	428,57	428,57
	46290000 Sonstige Erträge	0,00	0,00	428,57	428,57	428,57
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus bis 9 Verwaltungstätigkeit	428,57	430,00	1.494,86	1.064,86	1.066,29
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,74	150,00	70,35	-79,65	19,61
	52323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	50,74	150,00	70,35	-79,65	19,61
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.857,64	2.700,00	3.378,66	678,66	1.521,02
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	341,01	350,00	341,01	-8,99	0,00
	56990000 Sonstige	1.516,63	2.350,00	3.037,65	687,65	1.521,02
19	Summe 11 Summe der laufenden Aufwendungen aus bis 18 Verwaltungstätigkeit	1.908,38	2.850,00	3.449,01	599,01	1.540,63
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.479,81	-2.420,00	-1.954,15	465,85	-474,34
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-1.479,81	-2.420,00	-1.954,15	465,85	-474,34
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.479,81	-2.420,00	-1.954,15	465,85	-474,34
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

28.10.01

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe: 28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt: 28.10.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.525,42	4.500,00	4.658,17	158,17	132,75
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.525,42	4.500,00	4.658,17	158,17	132,75
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.525,42	-4.500,00	-4.658,17	-158,17	-132,75
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.005,23	-6.920,00	-6.612,32	307,68	-607,09

Teilergebnisrechnung 2023

36.50.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.50.01 Kindertagesstätte

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	366.065,53	361.068,00	364.684,15	3.616,15	-1.381,38
41442000	vom Land	987,53	0,00	496,15	496,15	-491,38
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	364.010,00	360.000,00	363.120,00	3.120,00	-890,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.068,00	1.068,00	1.068,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.803,75	16.000,00	23.642,75	7.642,75	3.839,00
44140000	Beteiligung Essenskosten	19.803,75	16.000,00	23.642,75	7.642,75	3.839,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.230,00	0,00	2.476,80	2.476,80	246,80
44290000	von Sonstigen	2.230,00	0,00	2.476,80	2.476,80	246,80
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	2.535,63	0,00	0,00	0,00	-2.535,63
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.535,63	0,00	0,00	0,00	-2.535,63
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus bis 9 Verwaltungstätigkeit	390.634,91	377.068,00	390.803,70	13.735,70	168,79
11	- Personalaufwendungen	388.390,89	422.990,00	443.727,37	20.737,37	55.336,48
50221000	Vergütungen	300.845,72	330.850,00	345.767,42	14.917,42	44.921,70
50320000	Arbeitnehmer	23.263,43	25.550,00	25.280,45	-269,55	2.017,02
50420000	Arbeitnehmer	64.281,74	66.590,00	70.411,25	3.821,25	6.129,51
50820000	Arbeitnehmer	0,00	0,00	2.268,25	2.268,25	2.268,25
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.612,78	78.850,00	80.853,89	2.003,89	23.241,11
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	19.645,80	26.500,00	31.942,84	5.442,84	12.297,04
52323000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	8.886,52	13.000,00	18.642,20	5.642,20	9.755,68
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.546,28	3.500,00	1.907,88	-1.592,12	361,60
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.695,64	12.000,00	3.399,37	-8.600,63	-3.296,27
52420000	Essenskosten	20.097,26	21.000,00	22.500,30	1.500,30	2.403,04
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	48,70	150,00	0,00	-150,00	-48,70
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	421,69	1.000,00	940,82	-59,18	519,13
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	119,95	400,00	564,77	164,77	444,82
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	150,94	300,00	955,71	655,71	804,77
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	8.400,00	7.260,00	7.260,00	0,00	-1.140,00
53420000	mit sozialen Einrichtungen	7.883,00	6.756,00	6.756,00	0,00	-1.127,00
53853000	Geschäftsausstattung	517,00	504,00	504,00	0,00	-13,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

36.50.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.50.01 Kindertagesstätte

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.048,01	13.255,00	6.038,98	-7.216,02	-3.009,03
56110000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	500,00	13,00	-487,00	13,00
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.533,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	-1.533,00
56131000	Fahrtkostenerstattung	114,73	300,00	108,62	-191,38	-6,11
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.737,48	1.000,00	173,12	-826,88	-1.564,36
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	100,00	13,00	-87,00	13,00
56243000	Unterhaltung Software, Updates	432,00	500,00	432,00	-68,00	0,00
56310000	Büromaterial	362,37	1.000,00	442,29	-557,71	79,92
56322000	Zeitschriften	252,50	700,00	310,71	-389,29	58,21
56331000	Porto	0,40	80,00	0,00	-80,00	-0,40
56341000	Fermeldegebühren	928,20	1.000,00	946,56	-53,44	18,36
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	73,44	75,00	55,08	-19,92	-18,36
56411000	Gebäudeversicherungen	1.460,37	1.600,00	1.633,71	33,71	173,34
56414000	Unfallversicherungen	2.153,52	2.400,00	1.898,69	-501,31	-254,83
56419000	Sonstige Versicherungen	0,00	0,00	12,20	12,20	12,20
19	Summe 11 bis 18	463.451,68	522.355,00	537.880,24	15.525,24	74.428,56
20	Saldo von 10 und 19	-72.816,77	-145.287,00	-147.076,54	-1.789,54	-74.259,77
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	-72.816,77	-145.287,00	-147.076,54	-1.789,54	-74.259,77
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27	-72.816,77	-145.287,00	-147.076,54	-1.789,54	-74.259,77
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.403,89	10.000,00	9.095,65	-904,35	-2.308,24
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.403,89	10.000,00	9.095,65	-904,35	-2.308,24
31	Saldo 29 und 30	-11.403,89	-10.000,00	-9.095,65	904,35	2.308,24
32	Summe 28 und 31	-84.220,66	-155.287,00	-156.172,19	-885,19	-71.951,53

Teilergebnisrechnung 2023

36.60.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.60.01 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	138,00	48,00	48,00	0,00	-90,00
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>138,00</i>	<i>48,00</i>	<i>48,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-90,00</i>
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus bis 9 Verwaltungstätigkeit	138,00	48,00	48,00	0,00	-90,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748,68	11.150,00	1.232,90	-9.917,10	484,22
	<i>52311000 Grundstücke</i>	<i>638,35</i>	<i>10.000,00</i>	<i>987,83</i>	<i>-9.012,17</i>	<i>349,48</i>
	<i>52313000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>52321000 Grundstücke</i>	<i>110,33</i>	<i>150,00</i>	<i>245,07</i>	<i>95,07</i>	<i>134,74</i>
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.403,00	655,00	655,00	0,00	-748,00
	<i>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>539,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-539,00</i>
	<i>53853000 Geschäftsausstattung</i>	<i>864,00</i>	<i>655,00</i>	<i>655,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-209,00</i>
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 Summe der laufenden Aufwendungen aus bis 18 Verwaltungstätigkeit	2.151,68	11.805,00	1.887,90	-9.917,10	-263,78
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.013,68	-11.757,00	-1.839,90	9.917,10	173,78
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-2.013,68	-11.757,00	-1.839,90	9.917,10	173,78
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-2.013,68	-11.757,00	-1.839,90	9.917,10	173,78
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.329,14	3.500,00	6.017,31	2.517,31	-4.311,83

Teilergebnisrechnung 2023

36.60.01

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.60.01 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.329,14	3.500,00	6.017,31	2.517,31	-4.311,83
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.329,14	-3.500,00	-6.017,31	-2.517,31	4.311,83
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-12.342,82	-15.257,00	-7.857,21	7.399,79	4.485,61

Teilergebnisrechnung 2023

42.40.01

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt: 42.40.01 Kommunale Sportstätten

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.936,00	8.964,00	8.964,00	0,00	28,00
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	8.936,00	8.964,00	8.964,00	0,00	28,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	83,30	120,00	93,38	-26,62	10,08
44290000		83,30	120,00	93,38	-26,62	10,08
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9	9.019,30	9.084,00	9.057,38	-26,62	38,08
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.832,88	10.000,00	18.492,21	8.492,21	15.659,33
52311000	<i>Grundstücke</i>	0,00	5.000,00	8.591,66	3.591,66	8.591,66
52321000	<i>Grundstücke</i>	940,36	1.500,00	3.624,45	2.124,45	2.684,09
52323000	<i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	1.892,52	2.500,00	6.276,10	3.776,10	4.383,58
52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	28.524,14	28.524,00	28.527,00	3,00	2,86
53450000	<i>mit Sportanlagen</i>	15.900,14	15.900,00	15.902,00	2,00	1,86
53580000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	4.032,00	4.032,00	2.724,00	-1.308,00	-1.308,00
53853000	<i>Geschäftsausstattung</i>	8.592,00	8.592,00	9.901,00	1.309,00	1.309,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
54190000	<i>an Sonstige</i>	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	301,69	400,00	350,14	-49,86	48,45
56411000	<i>Gebäudeversicherungen</i>	301,69	400,00	350,14	-49,86	48,45
19	Summe 11 bis 18	31.658,71	39.024,00	47.369,35	8.345,35	15.710,64
20	Saldo von 10 und 19	-22.639,41	-29.940,00	-38.311,97	-8.371,97	-15.672,56
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	-22.639,41	-29.940,00	-38.311,97	-8.371,97	-15.672,56
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

42.40.01

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt: 42.40.01 Kommunale Sportstätten

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-22.639,41	-29.940,00	-38.311,97	-8.371,97	-15.672,56
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.029,46	3.000,00	92,93	-2.907,07	-936,53
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.029,46	3.000,00	92,93	-2.907,07	-936,53
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.029,46	-3.000,00	-92,93	2.907,07	936,53
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-23.668,87	-32.940,00	-38.404,90	-5.464,90	-14.736,03

Teilergebnisrechnung 2023

51.10.01

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.10.01 Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	25.500,00	0,00	-25.500,00	0,00
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

54.10.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen
Produkt: 54.10.01 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022	
							in EUR
		1	2	3	4	5	
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.807,00	9.528,00	9.528,00	0,00	-279,00	
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>9.807,00</i>	<i>9.528,00</i>	<i>9.528,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-279,00</i>	
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	29.115,00	28.588,00	29.230,00	642,00	115,00	
43225000	<i>für die Sondernutzung von Straßen</i>	<i>90,00</i>	<i>100,00</i>	<i>742,00</i>	<i>642,00</i>	<i>652,00</i>	
43700000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>29.025,00</i>	<i>28.488,00</i>	<i>28.488,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-537,00</i>	
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561,96	800,00	561,96	-238,04	0,00	
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	<i>561,96</i>	<i>800,00</i>	<i>561,96</i>	<i>-238,04</i>	<i>0,00</i>	
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	688,20	700,00	640,29	-59,71	-47,91	
44243000	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>688,20</i>	<i>700,00</i>	<i>640,29</i>	<i>-59,71</i>	<i>-47,91</i>	
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	+ Sonstige laufende Erträge	43.922,53	42.000,00	39.019,91	-2.980,09	-4.902,62	
46250000	<i>Konzessionsabgaben</i>	<i>43.922,53</i>	<i>42.000,00</i>	<i>39.019,91</i>	<i>-2.980,09</i>	<i>-4.902,62</i>	
10	Summe 1 bis 9	84.094,69	81.616,00	78.980,16	-2.635,84	-5.114,53	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.924,81	95.000,00	74.825,15	-20.174,85	20.900,34	
52210000	<i>Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</i>	<i>20.700,19</i>	<i>25.000,00</i>	<i>32.985,74</i>	<i>7.985,74</i>	<i>12.285,55</i>	
52331000	<i>Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.500,00</i>	<i>0,00</i>	
52338000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>32.831,02</i>	<i>65.000,00</i>	<i>40.666,55</i>	<i>-24.333,45</i>	<i>7.835,53</i>	
52338001	<i>Streusalz-Verbrauch</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.172,86</i>	<i>172,86</i>	<i>1.172,86</i>	
52339000	<i>Sonstiges</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>0,00</i>	
52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>393,60</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-500,00</i>	<i>-393,60</i>	
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	48.717,00	47.594,00	47.594,00	0,00	-1.123,00	
53230000	<i>gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	<i>2.483,00</i>	<i>1.356,00</i>	<i>1.356,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.127,00</i>	
53580000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>46.080,00</i>	<i>46.082,00</i>	<i>46.082,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2,00</i>	
53590000	<i>Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</i>	<i>154,00</i>	<i>156,00</i>	<i>156,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2,00</i>	
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	Summe 11 bis 18	102.641,81	142.594,00	122.419,15	-20.174,85	19.777,34	
20	Saldo von 10 und 19	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-18.547,12	-60.978,00	-43.438,99	17.539,01	-24.891,87
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilergebnisrechnung 2023

54.10.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeindestraßen
Produkt: 54.10.01 Gemeindestraßen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-18.547,12	-60.978,00	-43.438,99	17.539,01	-24.891,87
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-18.547,12	-60.978,00	-43.438,99	17.539,01	-24.891,87
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.800,46	92.746,00	83.382,64	-9.363,36	2.582,18
	58100000 <i>Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	80.800,46	92.746,00	83.382,64	-9.363,36	2.582,18
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.800,46	-92.746,00	-83.382,64	9.363,36	-2.582,18
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-99.347,58	-153.724,00	-126.821,63	26.902,37	-27.474,05

Teilergebnisrechnung 2023

54.60.01

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.60 Kommunale Parkplätze
Produkt: 54.60.01 Kommunale Parkplätze

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 Summe der laufenden Erträge aus bis 9 Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 Summe der laufenden Aufwendungen aus bis 18 Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 Finanzergebnis und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 Ordentliches Ergebnis und 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 Außerordentliches Ergebnis und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor und 27 Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158,42	0,00	464,66	464,66	306,24
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158,42	0,00	464,66	464,66	306,24
31	Saldo 29 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus und 30 internen Leistungsbeziehungen	-158,42	0,00	-464,66	-464,66	-306,24
32	Summe 28 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach und 31 der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-158,42	0,00	-464,66	-464,66	-306,24

Teilergebnisrechnung 2023

55.10.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.10.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	144,00	144,00	144,00	0,00	0,00
	<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>144,00</i>	<i>144,00</i>	<i>144,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
	<i>44290000 von Sonstigen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	144,00	144,00	244,00	100,00	100,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	955,65	2.300,00	973,86	-1.326,14	18,21
	<i>52311000 Grundstücke</i>	<i>232,58</i>	<i>1.000,00</i>	<i>380,95</i>	<i>-619,05</i>	<i>148,37</i>
	<i>52322000 Außenanlagen</i>	<i>223,07</i>	<i>300,00</i>	<i>592,91</i>	<i>292,91</i>	<i>369,84</i>
	<i>52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>500,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.000,00</i>	<i>-500,00</i>
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	408,00	417,00	417,00	0,00	9,00
	<i>53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	<i>408,00</i>	<i>417,00</i>	<i>417,00</i>	<i>0,00</i>	<i>9,00</i>
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.363,65	2.717,00	1.390,86	-1.326,14	27,21
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.219,65	-2.573,00	-1.146,86	1.426,14	72,79
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-1.219,65	-2.573,00	-1.146,86	1.426,14	72,79
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-1.219,65	-2.573,00	-1.146,86	1.426,14	72,79
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

55.10.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.10.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.915,52	9.800,00	18.737,28	8.937,28	4.821,76
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.915,52	9.800,00	18.737,28	8.937,28	4.821,76
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.915,52	-9.800,00	-18.737,28	-8.937,28	-4.821,76
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-15.135,17	-12.373,00	-19.884,14	-7.511,14	-4.748,97

Teilergebnisrechnung 2023

55.30.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.30.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.404,00	1.404,00	1.404,00	0,00	0,00
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.404,00	1.404,00	1.404,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	11.077,71	13.857,00	179.360,86	165.503,86	168.283,15
43224000	<i>für das Bestattungswesen</i>	2.880,00	6.000,00	69.543,86	63.543,86	66.663,86
43900000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</i>	8.197,71	7.857,00	109.817,00	101.960,00	101.619,29
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.930,00	2.500,00	1.825,00	-675,00	-105,00
44290000	<i>von Sonstigen</i>	1.930,00	2.500,00	1.825,00	-675,00	-105,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9	14.411,71	17.761,00	182.589,86	164.828,86	168.178,15
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.556,57	11.350,00	10.138,67	-1.211,33	4.582,10
52311000	<i>Grundstücke</i>	225,75	3.300,00	167,89	-3.132,11	-57,86
52321000	<i>Grundstücke</i>	1.115,52	1.250,00	1.259,29	9,29	143,77
52323000	<i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	429,32	300,00	487,84	187,84	58,52
52920000	<i>sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	3.785,98	6.500,00	8.223,65	1.723,65	4.437,67
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	1.776,08	1.642,00	1.786,00	144,00	9,92
53490000	<i>mit sonstigen Gebäuden</i>	204,08	71,00	215,00	144,00	10,92
53580000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	1.572,00	1.571,00	1.571,00	0,00	-1,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	120,09	200,00	159,99	-40,01	39,90
56414000	<i>Unfallversicherungen</i>	120,09	200,00	159,99	-40,01	39,90
19	Summe 11 bis 18	7.452,74	13.192,00	12.084,66	-1.107,34	4.631,92
20	Saldo von 10 und 19	6.958,97	4.569,00	170.505,20	165.936,20	163.546,23
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	6.958,97	4.569,00	170.505,20	165.936,20	163.546,23
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

55.30.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.30.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	6.958,97	4.569,00	170.505,20	165.936,20	163.546,23
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.813,73	10.000,00	12.266,94	2.266,94	-1.546,79
58100000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.813,73	10.000,00	12.266,94	2.266,94	-1.546,79
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.813,73	-10.000,00	-12.266,94	-2.266,94	1.546,79
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-6.854,76	-5.431,00	158.238,26	163.669,26	165.093,02

Teilergebnisrechnung 2023

55.50.01

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.50 Kostenträger nicht angelegt
Produkt: 55.50.01 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	197,00	392,00	195,00	392,00
44120000	Mieten und Pachten	0,00	197,00	392,00	195,00	392,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	197,00	392,00	195,00	392,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	194,85	250,00	193,21	-56,79	-1,64
56414000	Unfallversicherungen	194,85	250,00	193,21	-56,79	-1,64
19	Summe 11 bis 18 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194,85	250,00	193,21	-56,79	-1,64
20	Saldo von 10 und 19 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-194,85	-53,00	198,79	251,79	393,64
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22 Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23 Ordentliches Ergebnis	-194,85	-53,00	198,79	251,79	393,64
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-194,85	-53,00	198,79	251,79	393,64
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-194,85	-53,00	198,79	251,79	393,64

Teilergebnisrechnung 2023

57.30.01

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.30.01 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.608,00	1.608,00	1.608,00	0,00	0,00
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.608,00	1.608,00	1.608,00	0,00	0,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455,00	2.000,00	3.870,44	1.870,44	2.415,44
44120000	<i>Mieten und Pachten</i>	1.455,00	2.000,00	3.870,44	1.870,44	2.415,44
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	63,00	0,00	44,50	44,50	-18,50
44290000		63,00	0,00	44,50	44,50	-18,50
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9	3.126,00	3.608,00	5.522,94	1.914,94	2.396,94
11	- Personalaufwendungen	8.240,00	8.400,00	8.865,53	465,53	625,53
50221000	<i>Vergütungen</i>	6.352,59	6.450,00	6.972,65	522,65	620,06
50320000	<i>Arbeitnehmer</i>	482,60	500,00	484,83	-15,17	2,23
50420000	<i>Arbeitnehmer</i>	1.404,81	1.450,00	1.408,05	-41,95	3,24
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.612,26	29.250,00	32.904,76	3.654,76	14.292,50
52313000	<i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	7.365,26	10.000,00	5.883,56	-4.116,44	-1.481,70
52323000	<i>Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind</i>	10.776,89	15.150,00	26.683,64	11.533,64	15.906,75
52338000	<i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	156,44	100,00	0,00	-100,00	-156,44
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	313,67	2.000,00	337,56	-1.662,44	23,89
52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	7.020,00	7.020,00	7.130,08	110,08	110,08
53490000	<i>mit sonstigen Gebäuden</i>	6.096,00	6.096,00	6.096,00	0,00	0,00
53820000	<i>Maschinen und technische Anlagen</i>	444,00	444,00	444,00	0,00	0,00
53853000	<i>Geschäftsausstattung</i>	480,00	480,00	590,08	110,08	110,08
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.031,88	2.700,00	2.309,52	-390,48	277,64
56341000	<i>Fermeldegebühren</i>	928,20	1.000,00	850,85	-149,15	-77,35
56380000	<i>Transportkosten</i>	31,50	500,00	214,65	-285,35	183,15
56411000	<i>Gebäudeversicherungen</i>	1.072,18	1.200,00	1.244,02	44,02	171,84
19	Summe 11 bis 18	35.904,14	47.370,00	51.209,89	3.839,89	15.305,75
20	Saldo von 10 und 19	-32.778,14	-43.762,00	-45.686,95	-1.924,95	-12.908,81
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

61.10.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.402.686,40	1.306.950,00	1.427.933,93	120.983,93	25.247,53
40110000	Grundsteuer A	2.835,24	2.800,00	2.779,23	-20,77	-56,01
40120000	Grundsteuer B	148.123,09	145.200,00	147.113,46	1.913,46	-1.009,63
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	317.354,76	237.500,00	296.288,47	58.788,47	-21.066,29
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	825.339,11	820.450,00	861.481,13	41.031,13	36.142,02
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.521,89	22.000,00	20.331,96	-1.668,04	-189,93
40330000	Hundesteuer	4.210,50	4.000,00	4.640,50	640,50	430,00
40521000	Familienleistungsausgleich	84.301,81	75.000,00	95.299,18	20.299,18	10.997,37
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	156.101,00	98.000,00	101.259,00	3.259,00	-54.842,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	156.101,00	98.000,00	101.259,00	3.259,00	-54.842,00
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe 1 bis 9	1.558.787,40	1.404.950,00	1.529.192,93	124.242,93	-29.594,47
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	719.940,82	1.105.650,00	1.093.058,97	-12.591,03	373.118,15
54310000	Gewerbesteuerumlage	31.570,82	22.800,00	29.129,97	6.329,97	-2.440,85
54421000	Landkreise	576.690,00	666.900,00	668.307,00	1.407,00	91.617,00
54423000	Verbandsgemeinden	111.680,00	415.950,00	395.622,00	-20.328,00	283.942,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe 11 bis 18	719.940,82	1.105.650,00	1.093.058,97	-12.591,03	373.118,15
20	Saldo von 10 und 19	838.846,58	299.300,00	436.133,96	136.833,96	-402.712,62
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 21 und 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe 20 und 23	838.846,58	299.300,00	436.133,96	136.833,96	-402.712,62
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

61.10.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt: 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
28	Summe 24 und 27 Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	838.846,58	299.300,00	436.133,96	136.833,96	-402.712,62
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	838.846,58	299.300,00	436.133,96	136.833,96	-402.712,62

Teilergebnisrechnung 2023

61.20.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	8.110,44	8.110,44	8.110,44
41441000	<i>vom Bund</i>	0,00	0,00	8.110,44	8.110,44	8.110,44
03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	+/- Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Sonstige laufende Erträge	8.677,30	100,00	88.225,41	88.125,41	79.548,11
46220000	<i>Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.</i>	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
46611000	<i>Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen</i>	7.704,30	0,00	348,41	348,41	-7.355,89
46612000	<i>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil</i>	973,00	0,00	87.877,00	87.877,00	86.904,00
10	Summe 1 bis 9	8.677,30	100,00	96.335,85	96.235,85	87.658,55
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	88.261,33	0,00	27.915,33	27.915,33	-60.346,00
56551000	<i>Einzelwertberichtigung</i>	35,92	0,00	35,92	35,92	0,00
56552000	<i>Pauschalwertberichtigung</i>	348,41	0,00	613,41	613,41	265,00
56560000	<i>Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</i>	87.877,00	0,00	27.266,00	27.266,00	-60.611,00
19	Summe 11 bis 18	88.261,33	0,00	27.915,33	27.915,33	-60.346,00
20	Saldo von 10 und 19	-79.584,03	100,00	68.420,52	68.320,52	148.004,55
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-286,00	0,00	32.523,40	32.523,40	32.809,40
47143000	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	0,00	32.461,40	32.461,40	32.461,40
47920000	<i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	-286,00	0,00	62,00	62,00	348,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.741,65	6.520,00	575,16	-5.944,84	-3.166,49
57430000	<i>an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	2.862,67	6.000,00	0,00	-6.000,00	-2.862,67
57512000	<i>an Sparkassen</i>	649,98	520,00	517,16	-2,84	-132,82
57910000	<i>aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	229,00	0,00	58,00	58,00	-171,00
23	Saldo 21 und 22	-4.027,65	-6.520,00	31.948,24	38.468,24	35.975,89
24	Summe 20 und 23	-83.611,68	-6.420,00	100.368,76	106.788,76	183.980,44
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2023

61.20.01

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Saldo 25 und 26 <i>Außerordentliches Ergebnis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe 24 und 27 <i>Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</i>	-83.611,68	-6.420,00	100.368,76	106.788,76	183.980,44
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo 29 und 30 <i>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Summe 28 und 31 <i>Jahresergebnis des Teilhaushalts nach der Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</i>	-83.611,68	-6.420,00	100.368,76	106.788,76	183.980,44

Teilfinanzrechnung 2023

11.10.01

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Verwaltungssteuerung
Produkt: 11.10.01 Verwaltungssteuerung

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-38.799,56	-50.440,00	-36.919,52	13.520,48	1.880,04
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-38.799,56	-50.440,00	-36.919,52	13.520,48	1.880,04
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-38.799,56	-50.440,00	-36.919,52	13.520,48	1.880,04
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.038,46	-600,00	-755,07	-155,07	283,39
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-39.838,02	-51.040,00	-37.674,59	13.365,41	2.163,43
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-39.838,02	-61.040,00	-37.674,59	23.365,41	2.163,43

Teilfinanzrechnung 2023

11.20.01

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.20 Personal
Produkt: 11.20.01 Personal

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	0,00	-130,00	-50,76	79,24	-50,76

Teilfinanzrechnung 2023

11.40.01

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.01 Liegenschaften

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	<i>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	-640,67	-11.175,00	4.138,37	15.313,37	4.779,04
02	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 <i>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	-640,67	-11.175,00	4.138,37	15.313,37	4.779,04
04	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 <i>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</i>	-640,67	-11.175,00	4.138,37	15.313,37	4.779,04
06	<i>Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	-1.017,71	-150,00	-278,80	-128,80	738,91
07	Summe 5 und 6 <i>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen</i>	-1.658,38	-11.325,00	3.859,57	15.184,57	5.517,95
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
78440000	<i>Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
78510000	<i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	60.000,00	0,00	-60.000,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 <i>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
25	Summe 7 und 24 <i>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts</i>	-1.658,38	-71.325,00	3.859,57	75.184,57	5.517,95

Teilfinanzrechnung 2023

11.40.02

Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.40 Zentrale Dienste
Produkt: 11.40.02 Bauhof

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-130.291,67	-134.520,00	-134.197,36	322,64	-3.905,69
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-130.291,67	-134.520,00	-134.197,36	322,64	-3.905,69
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-130.291,67	-134.520,00	-134.197,36	322,64	-3.905,69
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	272.875,97	143.796,00	140.685,45	-3.110,55	-132.190,52
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	142.584,30	9.276,00	6.488,09	-2.787,91	-136.096,21
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	7.012,92	22.500,00	0,00	-22.500,00	-7.012,92
78560000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	7.012,92	20.000,00	0,00	-20.000,00	-7.012,92
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.012,92	22.500,00	0,00	-22.500,00	-7.012,92
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.012,92	-22.500,00	0,00	22.500,00	7.012,92
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	135.571,38	-13.224,00	6.488,09	19.712,09	-129.083,29

Teilfinanzrechnung 2023

21.10.01

Teil A

Produktbereich: 21 Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen -
Produktgruppe: 21.10 Grundschulen (§ 9 Abs. 3 Nr. 1 SchulG)
Produkt: 21.10.01 Grundschule (Umlage)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	<i>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</i>	-56.242,54	-83.419,00	-39.585,38	43.833,62	16.657,16
02	<i>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-56.242,54	-83.419,00	-39.585,38	43.833,62	16.657,16
04	<i>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-56.242,54	-83.419,00	-39.585,38	43.833,62	16.657,16
06	<i>Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-56.242,54	-83.419,00	-39.585,38	43.833,62	16.657,16
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 <i>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 <i>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-56.242,54	-83.419,00	-39.585,38	43.833,62	16.657,16

Teilfinanzrechnung 2023

28.10.01

Teil A

Produktbereich: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe: 28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt: 28.10.01 Heimat- und Brauchtumsfeste

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.554,10	-2.420,00	-1.564,65	855,35	-10,55
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	-1.554,10	-2.420,00	-1.564,65	855,35	-10,55
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	-1.554,10	-2.420,00	-1.564,65	855,35	-10,55
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.467,91	-4.500,00	-4.658,17	-158,17	2.809,74
07	Summe 5 und 6	-9.022,01	-6.920,00	-6.222,82	697,18	2.799,19
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24	-9.022,01	-6.920,00	-6.222,82	697,18	2.799,19

Teilfinanzrechnung 2023

36.50.01

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 36.50.01 Kindertagesstätte

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-73.071,66	-139.095,00	-144.515,91	-5.420,91	-71.444,25
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzer- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-73.071,66	-139.095,00	-144.515,91	-5.420,91	-71.444,25
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-73.071,66	-139.095,00	-144.515,91	-5.420,91	-71.444,25
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.236,44	-10.000,00	-9.095,65	904,35	14.140,79
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-96.308,10	-149.095,00	-153.611,56	-4.516,56	-57.303,46
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	0,00
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	29.000,00	0,00	-29.000,00	0,00
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-54.000,00	0,00	54.000,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-96.308,10	-203.095,00	-153.611,56	49.483,44	-57.303,46

Teilfinanzrechnung 2023

36.60.01

Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.60 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 36.60.01 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-748,68	-11.150,00	-1.009,66	10.140,34	-260,98
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-748,68	-11.150,00	-1.009,66	10.140,34	-260,98
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-748,68	-11.150,00	-1.009,66	10.140,34	-260,98
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.426,19	-3.500,00	-6.017,31	-2.517,31	12.408,88
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-19.174,87	-14.650,00	-7.026,97	7.623,03	12.147,90
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-19.174,87	-14.650,00	-7.026,97	7.623,03	12.147,90

Teilfinanzrechnung 2023

42.40.01

Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.40 Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und der Einrichtungen, die Teile eines Kurbetriebes sind)
Produkt: 42.40.01 Kommunale Sportstätten

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.445,71	-10.380,00	-13.158,50	-2.778,50	-9.712,79
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	-3.445,71	-10.380,00	-13.158,50	-2.778,50	-9.712,79
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	-3.445,71	-10.380,00	-13.158,50	-2.778,50	-9.712,79
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.738,99	-3.000,00	-92,93	2.907,07	1.646,06
07	Summe 5 und 6	-5.184,70	-13.380,00	-13.251,43	128,57	-8.066,73
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	22,14	22,14	22,14
19	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	22,14	22,14	22,14
20	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22	0,00	0,00	22,14	22,14	22,14
24	Saldo 16 und 23	0,00	0,00	-22,14	-22,14	-22,14
25	Summe 7 und 24	-5.184,70	-13.380,00	-13.273,57	106,43	-8.088,87

Teilfinanzrechnung 2023

51.10.01

Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt: 51.10.01 Umsetzung und Steuerung von Planung (Bauleitplanung)

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24	0,00	-25.500,00	0,00	25.500,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2023

54.10.01

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.10 Gemeinestraßen
Produkt: 54.10.01 Gemeinestraßen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
				in EUR		
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-20.841,50	-51.400,00	-1.249,42	50.150,58	19.592,08
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.841,50	-51.400,00	-1.249,42	50.150,58	19.592,08
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-20.841,50	-51.400,00	-1.249,42	50.150,58	19.592,08
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-148.623,65	-92.746,00	-83.382,64	9.363,36	65.241,01
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-169.465,15	-144.146,00	-84.632,06	59.513,94	84.833,09
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-169.465,15	-163.146,00	-84.632,06	78.513,94	84.833,09

Teilfinanzrechnung 2023

54.60.01

Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.60 Kommunale Parkplätze
Produkt: 54.60.01 Kommunale Parkplätze

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-450,58	0,00	-464,66	-464,66	-14,08
07	Summe 5 und 6	-450,58	0,00	-464,66	-464,66	-14,08
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-450,58	0,00	-464,66	-464,66	-14,08

Teilfinanzrechnung 2023

55.10.01

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.10 Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt: 55.10.01 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-895,30	-2.300,00	-638,42	1.661,58	256,88
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-895,30	-2.300,00	-638,42	1.661,58	256,88
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-895,30	-2.300,00	-638,42	1.661,58	256,88
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-34.158,14	-9.800,00	-18.737,28	-8.937,28	15.420,86
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-35.053,44	-12.100,00	-19.375,70	-7.275,70	15.677,74
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-35.053,44	-37.100,00	-19.375,70	17.724,30	15.677,74

Teilfinanzrechnung 2023

55.30.01

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt: 55.30.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-422,64	-3.050,00	3.084,10	6.134,10	3.506,74
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2	-422,64	-3.050,00	3.084,10	6.134,10	3.506,74
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4	-422,64	-3.050,00	3.084,10	6.134,10	3.506,74
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-26.063,64	-10.000,00	-12.266,94	-2.266,94	13.796,70
07	Summe 5 und 6	-26.486,28	-13.050,00	-9.182,84	3.867,16	17.303,44
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	9.400,00	14.000,00	19.842,00	5.842,00	10.442,00
68270000	Grabnutzungsentgelte	4.340,00	10.000,00	7.170,00	-2.830,00	2.830,00
68280000	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	5.060,00	4.000,00	12.672,00	8.672,00	7.612,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15	9.400,00	14.000,00	19.842,00	5.842,00	10.442,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.100,58	0,00	0,00	0,00	-2.100,58
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.100,58	0,00	0,00	0,00	-2.100,58
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22	2.100,58	0,00	0,00	0,00	-2.100,58
24	Saldo 16 und 23	7.299,42	14.000,00	19.842,00	5.842,00	12.542,58
25	Summe 7 und 24	-19.186,86	950,00	10.659,16	9.709,16	29.846,02

Teilfinanzrechnung 2023

55.50.01

Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.50 Kostenträger nicht angelegt
Produkt: 55.50.01 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10,77	-53,00	-0,33	52,67	-11,10
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10,77	-53,00	-0,33	52,67	-11,10
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10,77	-53,00	-0,33	52,67	-11,10
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	10,77	-53,00	-0,33	52,67	-11,10
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	10,77	-53,00	-0,33	52,67	-11,10

Teilfinanzrechnung 2023

57.30.01

Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt: 57.30.01 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-26.739,80	-38.350,00	-19.726,56	18.623,44	7.013,24
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-26.739,80	-38.350,00	-19.726,56	18.623,44	7.013,24
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-26.739,80	-38.350,00	-19.726,56	18.623,44	7.013,24
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.654,26	-9.500,00	-4.936,00	4.564,00	5.718,26
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-37.394,06	-47.850,00	-24.662,56	23.187,44	12.731,50
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	60.600,00	0,00	-60.600,00	0,00
68166100	vom Bund	0,00	60.600,00	0,00	-60.600,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	60.600,00	0,00	-60.600,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	550.000,00	28.400,54	-521.599,46	28.400,54
78571000	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	20.000,00	6.702,08	-13.297,92	6.702,08
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	530.000,00	21.698,46	-508.301,54	21.698,46
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	550.000,00	28.400,54	-521.599,46	28.400,54
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-489.400,00	-28.400,54	460.999,46	-28.400,54
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-37.394,06	-537.250,00	-53.063,10	484.186,90	-15.669,04

Teilfinanzrechnung 2023

61.10.01

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt: 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	857.408,40	299.300,00	457.246,17	157.946,17	-400.162,23
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	857.408,40	299.300,00	457.246,17	157.946,17	-400.162,23
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	857.408,40	299.300,00	457.246,17	157.946,17	-400.162,23
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	857.408,40	299.300,00	457.246,17	157.946,17	-400.162,23
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	857.408,40	299.300,00	457.246,17	157.946,17	-400.162,23

Teilfinanzrechnung 2023

61.20.01

Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2023	Ergebnisveränderung gegenüber 2022
				in EUR		
		1	2	3	4	5
01	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,02	100,00	3,22	-96,78	3,20
02	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-4.221,80	-6.520,00	-3.507,83	3.012,17	713,97
03	Summe 1 und 2 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.221,78	-6.420,00	-3.504,61	2.915,39	717,17
04	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Summe 3 und 4 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.221,78	-6.420,00	-3.504,61	2.915,39	717,17
06	Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Summe 5 und 6 Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-4.221,78	-6.420,00	-3.504,61	2.915,39	717,17
08	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Saldo 8 bis 15 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Saldo 17 bis 22 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Saldo 16 und 23 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Summe 7 und 24 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts	-4.221,78	-6.420,00	-3.504,61	2.915,39	717,17

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
1 Anlagevermögen	2.389.035,62	2.315.570,97	-73.464,65
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	39.365,00	37.205,00	-2.160,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	2,00	2,00	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	39.363,00	37.203,00	-2.160,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2 Sachanlagen	2.349.670,62	2.278.365,97	-71.304,65
1.2.1 Wald, Forsten	6.381,27	6.381,27	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	203.683,30	189.689,30	-13.994,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	747.864,08	732.121,08	-15.743,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	1.221.157,60	1.170.207,60	-50.950,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	5.598,01	5.598,01	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	75.625,00	66.793,00	-8.832,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.357,00	83.289,00	-5.068,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.004,36	24.286,71	23.282,35
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3 Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	1.605.710,11	1.678.781,28	73.071,17
2.1 Vorräte	1.013,42	653,42	-360,00

Bilanz Aktiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz	
	01.01.2023	31.12.2023		
in EUR				
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	383,42	383,42	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	630,00	270,00	-360,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.602.779,21	1.676.210,36	73.431,15
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.756,86	43.520,45	21.763,59
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.503,93	17.555,87	3.051,94
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.566.518,42	1.615.134,04	48.615,62
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	1.917,48	1.917,50	0,02
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
6	Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-393,48

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
1 Eigenkapital	2.821.142,18	2.975.826,53	154.684,35
1.1 Kapitalrücklage	2.422.339,96	2.821.142,18	398.802,22
1.2 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	398.802,22	154.684,35	-244.117,87
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2 Sonderposten	1.065.912,96	805.519,10	-260.393,86
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00	27.266,00	-60.611,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	829.505,10	778.253,10	-51.252,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	344.282,29	321.518,29	-22.764,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	485.222,81	456.734,81	-28.488,00
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	102.647,00	0,00	-102.647,00
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	45.883,86	0,00	-45.883,86
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3 Rückstellungen	87.575,39	107.292,08	19.716,69
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	72.362,00	92.029,00	19.667,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	15.213,39	15.263,08	49,69
4 Verbindlichkeiten	20.115,20	105.714,54	85.599,34
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47.268,29	36.117,05	-11.151,24
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	47.268,29	36.117,05	-11.151,24
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.011,13	68.957,00	50.945,87

Bilanz Passiva 2023

Bezeichnung	Stand zum	Stand zum	Differenz
	01.01.2023	31.12.2023	
in EUR			
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-47.365,58	-1.371,71	45.993,87
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	2.201,36	2.012,20	-189,16
5 Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-393,48

**Anhang
zum Jahresabschluss
für das Haushaltsjahr 2023
der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg**

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Gemäß § 108 Abs. 2 Nr. 5 Gemeindeordnung (GemO) hat jede Gemeinde einen Anhang zu erstellen. Der Anhang ist ebenso wie die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen und die Bilanz ein gleichwertiger Teil des Jahresabschlusses der Gemeinde. Der Anhang hat wie die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses der Gemeinde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln, die keinen unmittelbaren Zusammenhang mit dem Jahresabschluss haben.

Ferner soll der Anhang die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses entlasten. Die Gleichstellung des Anhangs mit den anderen Bestandteilen des Jahresabschlusses erlaubt es, ohne Informationsverlust Angaben in den Anhang zu übernehmen, die sonst in der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen oder in der Bilanz zu machen wären. Entsprechend diesen Aufgaben enthält der Anhang Erläuterungen, Angaben, Darstellungen, Aufgliederungen und Begründungen, die teils als Text oder mittels Zahlenangaben erfolgen.

Da der Anhang mit der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen und der Bilanz gleichgestellt ist, sind an ihn grundsätzlich die gleichen Anforderungen zu stellen wie an die anderen Bestandteile des Jahresabschlusses. Die Berichterstattung im Anhang unterliegt den allgemeinen Grundsätzen einer gewissenhaften und ordnungsgemäßen Rechenschaftslegung. Mithin hat die Berichterstattung im Anhang nach den Grundsätzen der Wahrheit und Vollständigkeit sowie der Klarheit und Übersichtlichkeit zu erfolgen. Die allgemeinen Angaben finden jedoch ihre Grenze in der Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit. Erst durch die **Beschränkung auf das Wesentliche** wird ein klares Bild vermittelt.

II. Rechtsgrundlagen, Gliederung des Jahresabschlusses

Der Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2023 der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg wurde unter Beachtung des § 108 Abs. 2 Nr. 5 GemO und der §§ 33 Abs. 1 Nr. 5; 34; 35 Abs. 2, 3, 5 und Abs. 6; 36; 37; 38; 40 Abs. 2; 43; 44 Abs. 3 und Abs. 4; 45 Abs. 3 und Abs. 4; 46 Abs. 2 und Abs. 3; 47 Abs. 2 und 48 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erstellt.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung. Weitere Untergliederungen gemäß § 43 Abs. 3 GemHVO wurden nicht vorgenommen.

III. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1. Anlagevermögen

Entwicklung des Anlagevermögens

	01.01.2023	31.12.2023	Differenz
	€	€	€
Immaterielle Vermögensgegenstände	39.365,00	37.205,00	-2.160,00
Sachanlagen	2.349.670,62	2.278.365,97	-71.304,65
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	2.389.035,62	2.315.570,97	-73.464,65

Die immateriellen Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur fortgeschrieben.

Werden außerplanmäßige Abschreibungen oder Zuschreibungen nach § 35 Abs. 4 GemHVO vorgenommen, werden diese nachstehend im Anhang entsprechend Abs. 6 des § 35 GemHVO erläutert.

Der Einzelnachweis ergibt sich aus der Anlagenbuchhaltung. Bezugnehmend auf die Entwicklung des Anlagevermögens wird auf den beigefügten Anlagespiegel verwiesen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Immateriellen Vermögensgegenstände wurden mit Erstellung der Eröffnungsbilanz durch eine Buchinventur erfasst und in der Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden zu den Anschaffungskosten abzüglich der vollen planmäßigen Abschreibungen angesetzt. Die Anschaffungsnebenkosten wurden mit einbezogen. Es wurde linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer, entsprechend der Abschreibungstabelle des Innenministeriums des Landes Rheinland-Pfalz, abgeschrieben. Gemäß § 35 Abs. 3 GemHVO erfolgte die Abschreibung im Jahr der Anschaffung zeitanteilig.

Die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg bilanziert die geleisteten Investitionskostenzuschüsse als Nutzungsberechtigter für die Straßenoberflächenentwässerung verschiedener Ortsstraßen. Die geleisteten Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen werden, entsprechend den korrespondierenden Abschreibungszeiträumen der Vermögensgegenstände, linear abgeschrieben.

Entwicklung Immaterielle	01.01.2023	AfA	31.12.2023
Vermögensgegenstände	€	€	€
Geleistete Zuwendungen	2,00	0,00	2,00
Geleistete Investitionszuschüsse	39.363,00	2.160,00	37.203,00
Summe	39.365,00	2.160,00	37.205,00

1.2 Sachanlagen

Vermögensgegenstände, die nach dem 1.1.2000 angeschafft wurden, sind zu Anschaffungskosten bewertet worden. Vermögensgegenstände, die vor dem 1.1.2000 angeschafft wurden, sind grundsätzlich zu Erfahrungswerten entsprechend § 3 der Bewertungsverordnung (GemEBilBewVO) angesetzt. Dies bedeutet für die wesentlichen Posten:

- **Grundstücke**

Grundstücke wurden entsprechend ihrer Lage und Nutzung mit dem Bodenrichtwert der entsprechenden Bodenrichtwertzone, rückindiziert auf den Zeitpunkt der Anschaffung, längstens jedoch bis auf das Jahr 1975, bewertet. Straßengrundstücke wurden anhand von Vergleichswerten für den Ankauf von Straßenflächen im jeweiligen Gemeindegebiet bewertet.

Dienstbarkeiten wurden dem Grundbuch entnommen. Eine Wertminderung hierdurch war nicht gegeben.

- **Gebäude**

Die Gebäude sind nach dem Sachwertverfahren auf der Grundlage der Normalherstellungskosten 2000 zzgl. eines Zuschlages von 15 v. H. für Baunebenkosten bewertet worden. Die auf dieser Grundlage ermittelten Kosten wurden auf das tatsächliche Anschaffungsjahr oder bei durchgeführten Modernisierungsmaßnahmen auf das fiktive Anschaffungsjahr zurückindiziert.

- **Holzbestand**

Die Gemeinde ist Eigentümerin einer Waldfläche. Der Aufwuchs (Holzbestand) wurde getrennt von den Grundstücken bewertet und fließt als Festwert in das Anlagevermögen mit ein.

- **Außenanlagen**

Die Außenanlagen zu den Gebäuden wurden aufgenommen und getrennt bewertet.

- Straßen, Wege und Plätze
Sämtliche Straßen, Wege und Plätze der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg wurden nach den Anschaffungskosten bewertet.

Von Dritten erhaltene Zuwendungen sind unter der Bilanzposition Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten ist an die Abschreibung des jeweiligen Anlagegutes angepasst.

- Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge
Die Bewertung der Fahrzeuge und Maschinen erfolgte mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag. Konnten keine tatsächlichen Kosten ermittelt werden, wurde eine Schätzung vorgenommen.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 410,00 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, wurden in der Eröffnungsbilanz unter Bezugnahme auf die Arbeitshilfe des Ministeriums des Innern und für Sport vom März 2009 nicht erfasst. Ab Januar 2015 erfolgte eine Anpassung auf einen Wert von 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer. Die Anschaffungskosten wurden anhand der kameraleen Haushaltsunterlagen überprüft. In den Fällen, in denen keine Unterlagen mehr vorhanden waren, wurden Schätzungen vorgenommen.

Entwicklung der Sachanlagen	01.01.2023	Zugänge	Umbuch.	AfA	31.12.2023
	€	€	€	€	€
Wald, Forsten	6.381,27	0,00	0,00	0,00	6.381,27
Sonst. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	203.683,30	0,00	0,00	13.994,00	189.689,30
Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	747.864,08	0,00	0,00	15.743,00	732.121,08
Infrastrukturvermögen	1.221.157,60	0,00	0,00	50.950,00	1.170.207,60
Kunstgegenstände, Denkmäler	5.598,01	0,00	0,00	0,00	5.598,01
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	75.625,00	0,00	0,00	8.832,00	66.793,00
Betriebs- u. Geschäftsausst.	88.357,00	6.702,08	0,00	11.770,08	83.289,00
Geleistete Anzahlungen (AiB)	1.004,36	23.282,35	0,00	0,00	24.286,71
Summe:	2.349.670,62	29.984,43	0,00	101.289,08	2.278.365,97

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg weist dort Vorräte aus dem Streusalzlager und Fahnen aus.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Sie wurden grundsätzlich mit dem Nominalwert angesetzt.

Die erkennbaren Risiken bei den Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich, sowie Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich wurden einzeln als auch pauschal wertberichtigt.

Die Pauschalwertberichtigung wurde mit 1% angesetzt. Sie orientiert sich am Ausfallrisiko der letzten Jahre.

Gemäß § 23 Abs. 2 GemHVO sind zeitlich befristete niedergeschlagene Ansprüche im Rechnungswesen nachzuweisen. Zeitlich befristete Niederschlagungen sind für die Dauer von 5 Jahren nachzuweisen und danach auszubuchen. Die zeitlich befristeten Niederschlagungen werden bei der Verbandsgemeindekasse geführt und sind vom Rechnungswesen erfasst. Die unbefristeten Niederschlagungen wurden aktiviert und in gleicher Höhe wieder wertberichtigt (vgl. Kto. 15359000).

2.3 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel werden durch das Prinzip der Einheitskasse bei der Verbandsgemeindekasse geführt. Zum 31.12.2023 hat die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg eine Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde Linz in Höhe von 1.615.134,04 €.

Bei dem hier ausgewiesenen Kassenbestand von 1.917,50 € der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg handelt es sich um ein Sparbuch für die Marienkapelle.

2.4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Unter dem Posten sind vor dem Bilanzstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen (§ 37 Abs. 1 GemHVO).

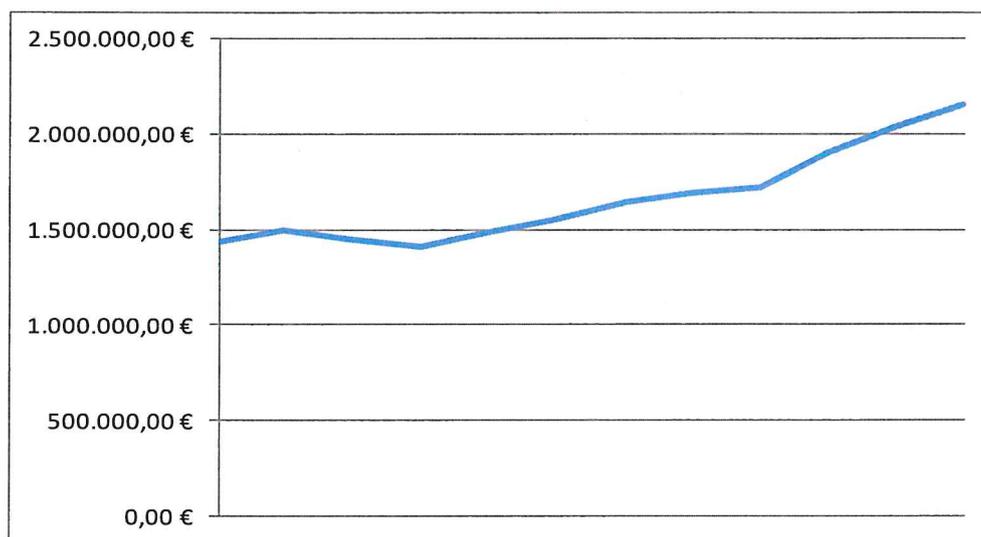
PASSIVA

3. Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum 01.01.2009 aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden ermittelt. Es verändert sich in der Folgezeit um die Jahresergebnisse der einzelnen Perioden.

Es beträgt zum 31.12.2023: 2.975.826,53 € und hat sich zum Bilanzstichtag um 154.684,35 € gegenüber dem 01.01.2023 erhöht.

Das Eigenkapital der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg hat sich demnach wie folgt verändert:



01.01.2009:	1.437.907,01 €
31.12.2009:	1.492.509,83 €
31.12.2010:	1.443.885,30 €
31.12.2011:	1.413.875,53 €
31.12.2012:	1.484.918,05 €
31.12.2013:	1.555.572,19 €
31.12.2014:	1.639.626,02 €
31.12.2015:	1.693.851,42 €
31.12.2016:	1.717.332,94 €
31.12.2017:	1.898.978,86 €
31.12.2018:	2.043.062,25 €
31.12.2019:	2.158.355,65 €
31.12.2020:	2.265.421,23 €
31.12.2021:	2.422.339,96 €
31.12.2022:	2.821.142,18 €
31.12.2023:	2.975.826,53 €

3.1 Kapitalrücklage

Bei der Erstellung der gemeindlichen Eröffnungsbilanz wird der Unterschied zwischen Aktivposten und den sonstigen Passivposten der Bilanz grundsätzlich in die Kapitalrücklage eingestellt. Die Kapitalrücklage verändert sich in den Haushaltsfolgejahren durch die Verwendung von Jahresüberschüssen/-fehlbeträgen gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO.

Die Kapitalrücklage hat sich gegenüber dem 01.01.2023 um 398.802,22 € erhöht und beträgt zum 31.12.2023 2.821.142,18 €.

Das Jahresergebnis aus dem Jahr 2023 in Höhe von 154.684,35 € (Überschuss) ist gemäß § 18 Abs. 3 GemHVO auf neue Rechnung vorzutragen und erhöht insoweit das Eigenkapital. Im Jahresabschluss des Haushaltsfolgejahres ist eine Verrechnung mit der Kapitalrücklage vorzunehmen.

4. Sonderposten

Der Sonderposten für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (§ 38 Abs. 6 GemHVO) ist zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Verbandsgemeindeumlage, der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 13 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) eine Steuerkraft der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Der Sonderposten ist aufzulösen, soweit sein Zweck entfallen ist.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

In der Dritten Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 13.12.23 wurde u.a. § 38 geändert. Hiernach sind die in der gemeindlichen Bilanz bestehenden bzw. bisher gebildeten „Sonderposten für Grabnutzungsentgelte“ vollständig, d.h. auf einmal aufzulösen. Ebenfalls ist eine Buchung als „Anzahlung“ nach § 38 Abs. 5 GemHVO künftig weder erforderlich noch zulässig. Auf eine „Inventarisierung“ sowie der Nachweis im „Anlagennachweis/Bestandsverzeichnis“ kann verzichtet werden.

Die Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten sind zukünftig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen.

Entwicklung der Sonderposten zum Anlagevermögen	Stand	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Auflösungen	Stand
	01.01.2023					31.12.2023
Sonderposten für die Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.611,00 €	27.266,00 €
Sonderposten aus Zuwendungen	344.282,29 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	22.764,00 €	321.518,29 €
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	485.222,81 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.488,00 €	456.734,81 €
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonderposten für Grabnutzungsentgelten	102.647,00 €	7.170,00 €	0,00 €	0,00 €	109.817,00 €	0,00 €
Sonderposten für Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	45.883,86 €	-45.883,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	1.065.912,96 €	-38.713,86 €	0,00 €	0,00 €	221.680,00 €	805.519,10 €

5. Rückstellungen

5.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Die Ortsgemeinde muss gem. § 36 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO Rückstellungen für Ehrensold bilden. Ehrensold wird für ehrenamtliche Ortsbürgermeister gezahlt, die mindestens 10 Jahre in dieser Funktion waren. Die Höhe richtet sich nach der erhaltenen Aufwandsentschädigung.

5.2 Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen wurden für nicht genommenen Urlaub und Überstunden gebildet und teilweise aufgelöst.

Rückstellungen nach § 48 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO für drohende finanzielle Belastungen mussten nicht gebildet werden.

6. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

7. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

Unter dem Posten sind vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen (§ 37 Abs. 2 GemHVO).

IV. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die vom Gemeinderat Kasbach-Ohlenberg am 16.12.2022 verabschiedete Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 wies einen Gesamtbetrag der Erträge in Höhe von 1.899.806 € und Aufwendungen in Höhe von 2.214.391 € aus und schloss mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 314.585 € ab.

Aus dem Haushaltsjahr 2022 wurden noch Beträge in Höhe von insgesamt 5 T€ im Rahmen der Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2023 (56000.51700 - Unterhaltung der Turn- u. Sportanlage) übertragen. Das Ergebnis konnte auf einen Jahresüberschuss in Höhe von 154.684,35 € verbessert werden (s. Rechenschaftsbericht).

V. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält alle Ein- und Auszahlungen der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg und zeigt die Liquiditätsentwicklung auf. Weiter enthält die Finanzrechnung auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie deren Finanzierung. Sie bildet damit sämtliche Finanzströme ab, stellt die Finanzierungsquellen und die Veränderung der liquiden Mittel dar und ist die Ermächtigung für Investitionen und Kreditaufnahmen.

Anders als im Ergebnishaushalt erfolgt hinsichtlich der Zahlungsverursachung keine Periodenabgrenzung, sondern es sind alle voraussichtlichen Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen zu erfassen.

Die Finanzrechnung erfasst folglich nur die zahlungswirksamen Vorgänge, die sogenannten nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen wie Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen sind nicht enthalten.

In der Darstellung der Finanzrechnung sind folgende Teilsalden enthalten:

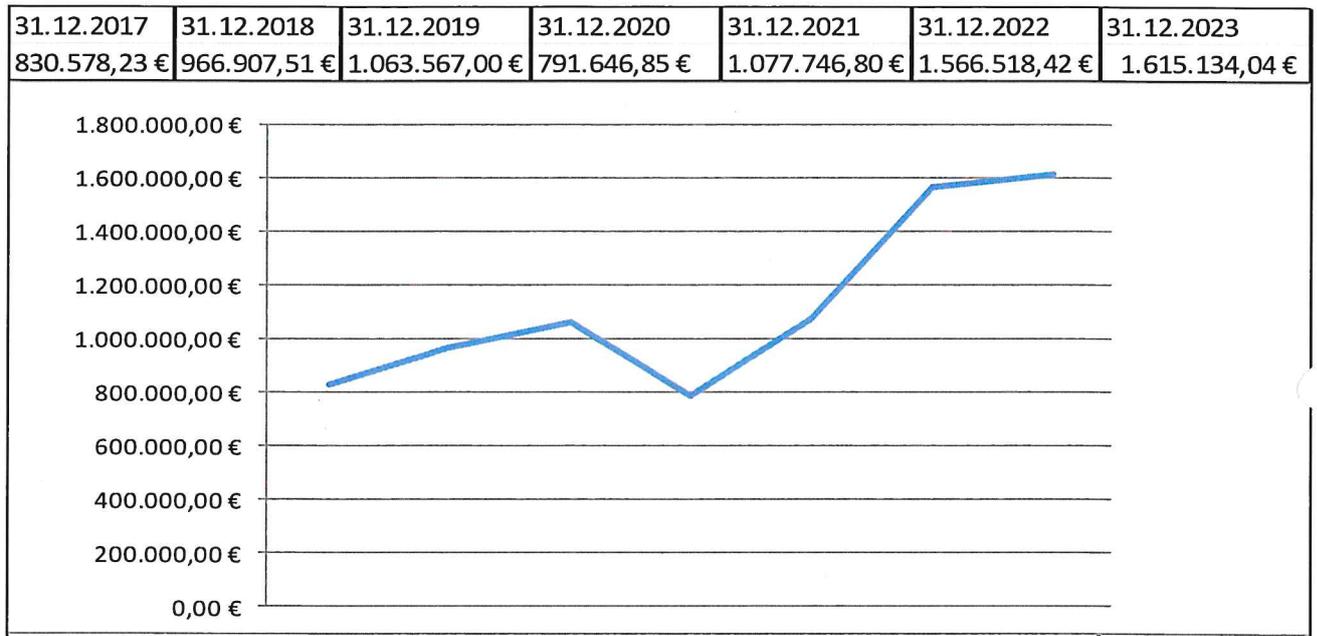
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit - entspricht der Eigenfinanzierungskraft der Gemeinde aus laufender Tätigkeit (freie Finanzspitze)
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
- Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag - zeigt die überschüssigen/fehlenden Mittel
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten - Neuverschuldung
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten - kurzfristige Verschuldung
- Summe aller Ein- und Auszahlungen - zeigt die Veränderung der liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr

An dieser Stelle ist anzumerken, dass sich die Finanzrechnung im Grunde nicht für einen Plan-Ist-Vergleich eignet. Bis auf eine Analyse der Investitionstätigkeit und deren Finanzierung lässt die Finanzrechnung nur bedingt Rückschlüsse auf die wirtschaftliche Situation der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg zu. Sie bildet lediglich die Finanzströme ab, zeigt den neuen Finanzmittelbedarf/-fehlbedarf und dient statistischen Zwecken.

Für die Betrachtung und Analyse des Jahresabschlusses in der kommunalen Doppik ist die ressourcenorientierte und periodengerechte Darstellung in der Ergebnisrechnung führend.

Das Ergebnis hieraus verändert das Eigenkapital und wird zudem als Grundlage für eine Kosten- und Leistungsrechnung dienen.

Die Liquidität stellt sich zu den Bilanzstichtagen wie folgt dar:



VI. Sonstige Angaben

Im Anhang zur Bilanz sind nach § 40 Abs. 2 GemHVO Kostenunterdeckungen anzugeben, die die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg auszugleichen hat. Der Friedhof der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg ist eine kostenrechnende Einrichtung. Detaillierte Aussagen können im Jahresabschluss 2023 nicht getroffen werden. Eine Kosten- und Leistungsrechnung soll nicht eingeführt werden.

Nach § 48 Abs. 2 Ziffer 7 GemHVO sind alle gesetzlichen und vertraglichen Einschränkungen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten anzugeben und zu erläutern.

Folgende gesetzliche und vertragliche Einschränkungen bestehen zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten:

Eingeräumte Rechte	
an Grundstücken	Anzahl
Nutzungsrechte/Mitbenutzungsrechte	108
davon	
Geh-, Fahr- und Wegerechte	3
Leitungsrechte	105
Fischereiberechtigungen	106
Sonstige eingeräumte Rechte	41
Insgesamt	255

Nach § 48 Abs. 2 Ziffer 8 GemHVO sind im Anhang drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden anzugeben und zu erläutern. Erkenntnisse hierzu liegen nicht vor. Verpflichtungen aus Leasinggeschäften oder sonstigen kreditähnlichen Geschäften liegen nicht vor.

Haftungsverpflichtungen aus der Bestellung von Sicherheiten sind nicht bekannt.

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit darstellen, liegen nicht vor.

Die tariflich Beschäftigten der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg sind bei der Zusatzversorgung für Gemeinden und Gemeindeverbände Köln versichert. Der Umlagesatz betrug im Haushaltsjahr 2023 4,25% zuzüglich 3,5% Sanierungsgeld der Bruttoentgelte. Im Haushaltsjahr 2023 wurden 17.784,22 € Umlage und 14.645,86 € Sanierungsgeld gezahlt.

Die durchschnittliche Zahl der Bediensteten zum 31.12.2023 lag bei 17 tariflich Beschäftigten.

Mitglieder des Gemeinderates nach der Wahl am 26. Mai 2019
(Stand: 31.12.2023)

<u>Lfd. Nr.</u>	<u>Name</u>	<u>Anschrift</u>	<u>Partei</u>
1	Ortsbürgermeister Frank Becker	Am Kirchweg 7 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
2	1. Beigeordneter Veit Doll	Ober-Erlar-Straße 12 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
3	Beigeordneter Philipp Doll	Ober-Erlar-Straße 12 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU
4	Claudia Schnelle	Kasbachtalstraße 82 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
5	Georg Lindlohr	Am Kirchweg 1 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
6	Bernd Merschbächer	Kapellenstraße 3a 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
7	Wolfgang Fröhlich	Röttgenstraße 4 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
8	Berthold Bäcker	Hödenbuschweg 29a 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
9	Anja Schlochtermeier	Brunnenstraße 6 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
10	Gerd Kraus	Bahnhofstraße 4 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
11	Dr. Thomas Münker	Am Kirchweg 57 53547 Kasbach-Ohlenberg	FWG Kasb.-Ohl.
12	Klaus Scholl	Gartenstraße 2 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU

13	Wolfgang Wißmann	Hauptstraße 38 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU
14	Johannes Scholl	Rasterhof 1 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU
15	Peter Ockenfels	Breitestraße 7 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU
16	Klaus Engels	Ober-Erler-Straße 17 53547 Kasbach-Ohlenberg	CDU
17	Erwin Siegmund	Gartenstraße 14 53547 Kasbach-Ohlenberg	SPD
18	Andrea Sünning-Löhr	Kasbachtalstraße 57 53547 Kasbach-Ohlenberg	SPD
19	Norbert Weiß	Zum Alten Garten 1 53547 Kasbach-Ohlenberg	SPD

Kasbach-Ohlenberg, 21.10.2024


Dr. Susanne Lux
Ortsbürgermeisterin

Siegel



Rechenschaftsbericht
zum Jahresabschluss
für das Haushaltsjahr 2023 für die
der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg

1. Vorbemerkungen

Die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg hat gemäß § 108 Abs. 3 Nr. 1 der Gemeindeordnung (GemO) dem Jahresabschluss einen Rechenschaftsbericht als Anlage beizufügen. Dem Rechenschaftsbericht, der mit verschiedenen Ergänzungen und Modifikationen das kommunalwirtschaftliche Pendant zum handelsrechtlichen Lagebericht (§ 289 HGB) ist, soll nach § 49 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) entnommen werden können:

- Darstellung des Verlaufs der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde derart, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird; hierzu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.
- Eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz-, und Ertragslage.

In die Analyse einbezogen werden sollen (produktorientierte) Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sind. Unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse sollen diese erläutert werden.

Weiterhin soll der Rechenschaftsbericht eingehen auf:

- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- Zu erwartende mögliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung und zugrunde liegende Annahmen.

2. Geschäftsverlauf 2023

2.1 Vermögensentwicklung

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2022 von 3.994.745,73 € auf 3.994.352,25 € verändert.

Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Jahresabschluss 2022 um 154.684,35 € erhöht.

In der folgenden Übersicht sind die einzelnen Posten der Bilanz dargestellt:

Aktivseite	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Anlagevermögen	2.389.035,62	2.315.570,97	-3,08%
Immaterielle Vermögensgegenstände	39.365,00	37.205,00	-5,49%
Sachanlagevermögen	2.349.670,62	2.278.365,97	-3,03%
Wald, Forsten	6.381,27	6.381,27	0,00%
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	203.683,30	189.689,30	-6,87%
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	747.864,08	732.121,08	-2,11%
Infrastrukturvermögen	1.221.157,60	1.170.207,60	-4,17%
Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00%
Kunstgegenstände, Denkmäler	5.598,01	5.598,01	0,00%
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	75.625,00	66.793,00	-11,68%
Betriebs- und Geschäftsausstattung	88.357,00	83.289,00	-5,74%
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.004,36	24.286,71	24,18%
Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00%
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00%
Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00%
Beteiligungen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00%
rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00%
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00%
Umlaufvermögen	1.605.710,11	1.678.781,28	4,55%
Vorräte	1.013,42	653,42	-35,52%
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.602.779,21	1.676.210,36	4,58%
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	21.756,86	43.520,45	200,03%
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	14.503,93	17.555,87	21,04%
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00%
Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00%
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähige Stiftungen	0,00	0,00	0,00%
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.566.518,42	1.615.134,04	3,10%
Liquide Mittel			
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten	1.917,48	1.917,50	0,00%
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00%
Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-0,01%

Passivseite	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Eigenkapital	2.821.142,18	2.975.826,53	5,48%
Kapitalrücklage	2.422.339,96	2.821.142,18	16,46%
Sonst. Rücklagen	0,00	0,00	0,00%
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	398.802,22	154.684,35	-61,21%
Sonderposten	1.065.912,96	805.519,10	-24,43%
Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	87.877,00	27.266,00	-68,97%
Sonderposten zum Anlagevermögen	829.505,10	778.253,10	-6,18%
Sonderposten aus Zuwendungen	344.282,29	321.518,29	-6,61%
Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten	485.222,81	456.734,81	-5,87%
Sonderposten aus Anz. für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00%
Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00%
Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	102.647,00	0,00	-100,00%
Sonderposten aus Anz. Grabnutzungsentgelten	45.883,86	0,00	-100,00%
Rückstellungen	87.575,39	107.292,08	22,51%
Rückstellungen für Pensionen und ähnl. Verpfl.	72.362,00	92.029,00	27,18%
Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00%
Sonstige Rückstellungen	15.213,39	15.263,08	0,33%
Verbindlichkeiten	20.115,20	105.714,54	525,55%
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	47.268,29	36.117,05	-23,59%
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.011,13	68.957,00	382,86%
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-47.365,58	-1.371,71	-97,10%
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00%
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00%
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00%
Sonstige Verbindlichkeiten	2.201,36	2.012,20	-8,59%
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00%
Bilanzsumme	3.994.745,73	3.994.352,25	-0,01%

Mit 57 % der Bilanzsumme haben die Sachanlagen eine wesentliche Bedeutung für die Vermögenslage der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg. Nach dem von der Ortsgemeinde verfolgten, am Anschaffungswert orientierten Bewertungskonzept sind die Vermögensposten vorsichtig - im Sinne des niedrigsten von mehreren zulässigen Werten - bewertet.

Das Eigenkapital ist die rechnerische Restgröße, die sich in der Eröffnungsbilanz aus dem Saldo der bewerteten Aktiva und der passivierten Schulden und Rückstellungen ergibt.

Der Jahresabschluss 2023 weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 154.684,35 € aus.

Für die wirtschaftliche Beurteilung der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg ist vor allem das Verhältnis der Verbindlichkeiten zum Vermögen heranzuziehen.

Zum Bilanzstichtag ergeben sich folgende Finanzierungsrelationen:

	31.12.2022	31.12.2023
	TEUR	TEUR
Langfristiges Vermögen	2.389	2.316
abzüglich:		
Langfristige Mittel		
> Sonderposten aus Investitionszuwendungen	1.066	806
> Eigenkapital	2.821	2.976
> übrige langfristige Mittel	20	106
Überdeckung = langfristige Finanzierung des kurzfristigen Vermögens	1.518	1.572

Damit sind das langfristige Vermögen und der überwiegende Teil des kurzfristigen Vermögens durch langfristige Mittel finanziert.

2.2 **Ergebnisentwicklung**

Das Haushaltsjahr 2023 schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 154.684,35 € ab.

Gegenüber dem Haushaltsplan 2023, der ein negatives Ergebnis von 314.585 € ausweist, zuzüglich einer Übertragung von Haushaltsmitteln des Jahres 2022 in Höhe von insgesamt 5 T€ (Sachkonto 52311000), ergibt sich eine Plan-/Ist-Abweichung von 474.269,35 €.

Entwicklung und Erläuterung der Gesamtergebnisrechnung

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen auch die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen. Erhebliche Unterschiede sind im Rechenschaftsbericht anzugeben und zu erläutern.

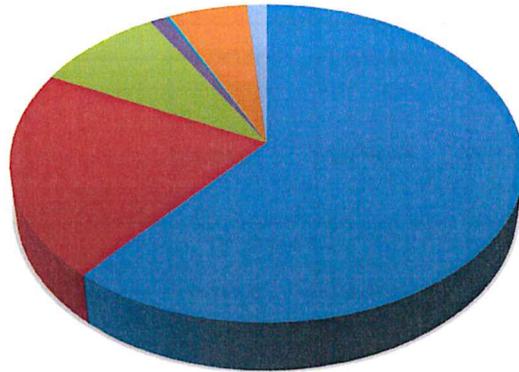
Der Vergleich zwischen Rechnungsergebnis und Haushaltsansatz stellt sich wie folgt dar (aufgelistet sind nur die wesentlichen Abweichungen):

Laufendes Ergebnis der Verwaltungstätigkeit	435.801,11 €
Finanzergebnis	38.468,24 €
ordentliches Ergebnis	474.269,35 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €
Jahresergebnis	474.269,35 €

Erträge

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Sachkonto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung	Ergebnis- veränderung zu 2022	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		1402.686,40 €	1306.950,00 €	1427.933,93 €	120.983,93 €	25.247,53 €	Mehrerträge
1.1	Grundsteuer B	40120000	148.123,09 €	145.200,00 €	147.113,46 €	1913,46 €	-1009,63 €	Mehrerträge; Mindererträge Vorjahr
1.2	Gewerbesteuer	40131000	317.354,76 €	237.500,00 €	296.288,47 €	58.788,47 €	-21066,29 €	Mehrerträge; Mindererträge Vorjahr
1.3	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	40210000	825.339,11 €	820.450,00 €	861481,13 €	41031,13 €	36.142,02 €	Mehrerträge
1.4	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	40220000	20.521,89 €	22.000,00 €	20.331,96 €	-1668,04 €	-189,93 €	Mindererträge
1.5	Familienleistungsausgleich	40521000	84.301,81 €	75.000,00 €	95.299,18 €	20.299,18 €	10.997,37 €	Mehrerträge
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		544.632,10 €	481.194,00 €	495.749,59 €	14.555,59 €	-48.882,51 €	Mehrerträge; Mindererträge Vorjahr
2.1	Schlüsselzuweisungen vom Land (A)	41110000	156.101,00 €	98.000,00 €	101259,00 €	3.259,00 €	-54.842,00 €	Mehrerträge; Mindererträge zum Vorjahr
2.2	Allg. Zuweisungen vom Land für Gewerbesteuerkompensationszahlungen	41320000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.3	Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	41443000	364.010,00 €	360.000,00 €	363.120,00 €	3.120,00 €	-890,00 €	Mehrerträge; Mindererträge Vorjahr
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		44.971,75 €	47.245,00 €	213.369,90 €	166.124,90 €	168.398,15 €	Mehrerträge
4.1	für das Bestattungswesen	43224000	2.880,00 €	6.000,00 €	10.988,00 €	4.988,00 €	8.108,00 €	Mehrerträge
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		21.847,71 €	18.997,00 €	28.854,15 €	9.857,15 €	7.006,44 €	Mehrerträge
5.1	Mieten und Pachten	44120000	2.043,96 €	2.997,00 €	4.851,40 €	1.854,40 €	2.807,44 €	Mehrerträge
5.2	Beteiligung Essenskosten	44140000	19.803,75 €	16.000,00 €	23.642,75 €	7.642,75 €	3.839,00 €	Mehrerträge
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		5.207,20 €	3.320,00 €	6.098,96 €	2.778,96 €	891,76 €	Mehrerträge
6.1	vom sonstigen öffentl. Bereich	44249100	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7	Sonstige laufende Erträge		56.722,46 €	42.100,00 €	130.127,01 €	88.027,01 €	73.404,55 €	Mehrerträge
7.1	Konzessionsabgaben	46250000	43.922,53 €	42.000,00 €	39.019,91 €	-2.980,09 €	-4.902,62 €	Mindererträge
7.2	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	46614000	4.122,63 €	0,00 €	2.453,12 €	2.453,12 €	-1669,51 €	Mehrerträge; Mindererträge Vorjahr
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		-286,00 €	0,00 €	32.523,40 €	32.523,40 €	32.809,40 €	Mehrerträge

Erträge

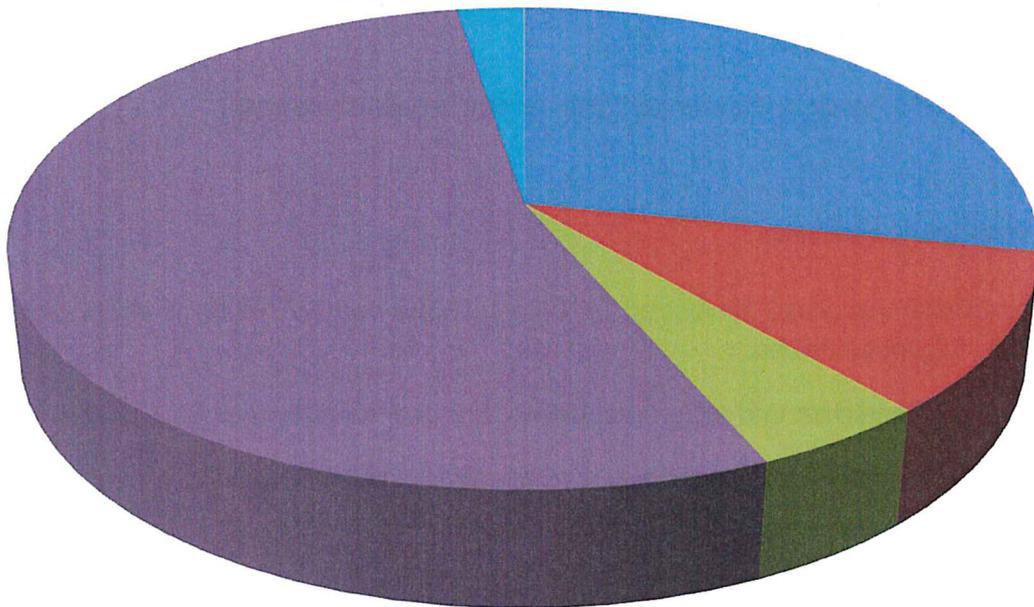


- Steuern und ähnliche Abgaben (61,16 %)
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (21,23 %)
- Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte (9,14 %)
- Privatrechtliche Leistungsentgelte (1,24 %)
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (0,26 %)
- Sonstige laufende Erträge (5,58 %)
- Zinserträge und sonstige Finanzerträge (1,39 %)

Aufwendungen

Bezeichnung	Sachkonto	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung	Ergebnis- veränderung zu 2022	
Personal- und Vorsorgungs- aufwendungen		545.469,20 €	572.170,00 €	612.331,70 €	40.161,70 €	66.862,50 €	Mehraufwendungen
Vergütungen	50221000	396.013,85 €	427.600,00 €	446.808,72 €	19.208,72 €	50.794,87 €	Mehraufwendungen
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		159.334,12 €	278.750,00 €	232.293,59 €	-46.456,41 €	72.959,47 €	Minderaufwendungen; Mehraufwendungen Vorjahr
Grundstücke	52311000	5.875,72 €	34.300,00 €	10.128,33 €	-24.171,67 €	4.252,61 €	Minderaufwendungen insbes. bei der Unterhaltung Kinderspiel- plätze, Turn- und Sportanlagen, aber auch bei den Baumpflege- maßnahmen; Mehraufwendungen zum Vorjahr
Gebäude ein- schließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Unterhaltung)	52313000	27.111,97 €	37.750,00 €	38.339,87 €	589,87 €	11.227,90 €	Mehraufwendungen insbes. bei der Unterhaltung des Kinder- gartens
Gebäude ein- schließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Bewirtschaftung)	52323000	22.174,75 €	31.250,00 €	52.361,59 €	21.111,59 €	30.186,84 €	Mehraufwendungen insbes. beim Bürgerhaus und beim Kindergarten
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslin- kungsanlagen	52338000	33.487,46 €	66.100,00 €	40.666,55 €	-25.433,45 €	7.179,09 €	Minderaufwendungen, insbes. bei der Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze; Mehraufwendungen Vorjahr
Wartungs- und Instandsetzungs- kosten	52351000	2.321,67 €	5.000,00 €	4.049,10 €	-950,90 €	1.727,43 €	Minderaufwendungen; Mehraufwendungen Vorjahr
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftssaus- stattung	52370000	4.086,90 €	7.500,00 €	3.883,13 €	-3.616,87 €	-203,77 €	Minderaufwendungen
Geringwertige Ge- räte, Ausstattungs- Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchs- gegenstände	52380000	8.353,34 €	22.500,00 €	4.356,42 €	-18.143,58 €	-3.996,92 €	Minderaufwendungen insbes. bei der Verwaltungsversteuerung und beim Kindergarten
Essenskosten	52420000	20.097,26 €	21.000,00 €	22.500,30 €	1.500,30 €	2.403,04 €	Mehraufwendungen Gemeinschaftsverpflegung
Abschreibungen		106.212,14 €	103.192,00 €	103.449,08 €	257,08 €	-2.763,06 €	Mehraufwendungen; Minderaufwendungen Vorjahr
Zuwendungen, Umlagen und son- stige Transferauf- wendungen		740.999,20 €	1.189.169,00 €	1.176.477,97 €	-12.691,03 €	435.478,77 €	Minderaufwendungen, Mehraufwendungen Vorjahr; insbes. durch die Verbandsgemeinde- u. Grundschulumlage
Zuweisungen an Gemeindeverbände	54143000	21.058,38 €	83.419,00 €	83.419,00 €	0,00 €	62.360,62 €	Mehraufwendungen Vorjahr, insbes. durch die Grundschulumlage
Gewerbesteuer- umlage	54310000	31.570,82 €	22.800,00 €	29.129,97 €	6.329,97 €	-2.440,85 €	Mehraufwendungen; Minderaufwendungen Vorjahr
Landkreise	54421000	576.690,00 €	666.900,00 €	668.307,00 €	1.407,00 €	91617,00 €	Mehraufwendungen
Verbandsge- meinden	54423000	111.680,00 €	415.950,00 €	395.622,00 €	-20.328,00 €	283.942,00 €	Minderaufwendungen, Mehraufwendungen Vorjahr; insbes. durch die Verbandsgemeindeumlage
Sonstige laufende Aufwendungen		121.223,09 €	69.590,00 €	54.845,09 €	-14.744,91 €	-66.378,00 €	Minderaufwendungen
Sonstige	56249000	2.908,36 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	-2.908,36 €	Minderaufwendungen für Homepage
Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvoll- zieherkosten	56253000	1.588,65 €	1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	-1.588,65 €	Minderaufwendungen
Zinsaufwendungen und sonstige Fi- nanzaufwendungen		3.741,65 €	6.520,00 €	575,16 €	-5.944,84 €	-3.166,49 €	Minderaufwendungen

Aufwendungen



- Personal- und Versorgungsaufwendungen (28,09 %)
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (10,66 %)
- Abschreibungen (4,74 %)
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (53,97 %)
- Sonstige laufende Aufwendungen (2,52 %)
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (0,02 %)

Teilergebnisrechnung

Gem. § 46 Abs. 2 GemHVO sind den in den Teilergebnisrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Rechenschaftsbericht anzugeben und zu erläutern.

Siehe hierzu vorstehende Erläuterungen beim Gesamtergebnishaushalt.

2.3 Finanzentwicklung

Der Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag in 2023 in Höhe von 59.766,88 € ergibt sich aus der Summe der folgenden Salden:

- Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen 68.351,56 €
- Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit -8.584,68 €.

Entwicklung und Erläuterungen der Gesamtfinanzrechnung

Nach § 45 Abs. 3 GemHVO sind den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen, die Ergebnisse des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Veränderungen sind im Rechenschaftsbericht anzugeben und zu erläutern.

Saldo laufende Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	71.859,39 €
Zinssaldo	-3.507,83 €
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.351,56 €
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	68.351,56 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.584,68 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	59.766,88 €
Saldo Ein- und Auszahlungen Investitionskredite	-11.151,24 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00 €
Saldo durchlaufende Gelder	0,00 €
Abnahme/Zunahme Sparbuch Marienkapelle	-0,02 €
Finanzergebnis	48.615,62 €

Für die Erläuterung der erheblichen Änderung in der Gesamtfinanzrechnung, wird auf die Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung verwiesen. Abweichungen von den in der Gesamtergebnisrechnung erläuterten Beträgen, ergeben sich durch Ein- und Auszahlungen aus Vorjahren, welche erst im Haushaltsjahr ausgeführt wurden oder durch Ein- und Auszahlungen des Haushaltsjahres, welche erst im Haushaltsfolgejahr ausgeführt werden.

Teilfinanzrechnung

Gem. § 46 Abs. 3 GemHVO sind den in den Teilfinanzrechnungen nachzuweisenden Ergebnissen der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Ansätze des Haushaltsjahres gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Rechenschaftsbericht anzugeben und zu erläutern.

Siehe hierzu vorstehende Erläuterungen beim Gesamtfinanzhaushalt.

2.4 Kennzahlen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Wie in § 49 GemHVO gefordert, werden Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage dargestellt und erläutert.

- Die Anlagenintensität beträgt 58 %. Die Anlagenintensität zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100% liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert wird.
- Die Eigenkapitalquote beträgt 75 %. Die Eigenkapitalquote bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Die ausgewiesene Eigenkapitalquote erscheint angemessen.
- Die Eigenkapitalquote 2 beträgt 87 %. Die Eigenkapitalquote 2 gibt das Verhältnis von Eigenkapital und anteiligen Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.
- Der Verschuldungskoeffizient beträgt 1 % und gibt die Relation von Fremdkapital zu Eigenkapital wieder.
- Aufgrund des positiven Jahresergebnisses nimmt das Eigenkapital zu.

2.5 Haushaltsausgleich

Gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

1. die Ergebnisrechnung mindestens ausgeglichen ist,
2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind, und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Das Ergebnis in der Ergebnisrechnung beläuft sich auf 154.684,35 €.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in der Finanzrechnung beträgt 68.351,56 €.

(nachrichtlich: ordentliche Tilgung von Investitionskrediten in 2023: 11.151,24 €)

Die Bilanz zum 31.12.2023 weist ein positives Eigenkapital von 2.975.826,53 € aus.

Damit konnten alle drei Kriterien für den Haushaltsausgleich eingehalten werden.

2.6 Wesentliche Vorgänge

Haushaltsplan 2023

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr wurde am 16.12.2022 vom Gemeinderat beschlossen und nach Kenntnisnahme der Aufsichtsbehörde der Kreisverwaltung Neuwied öffentlich bekannt gemacht.

Jahresabschluss 2023

Der Jahresabschluss 2023 der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg mit der sogenannten 3-Komponentenrechnung ist der fünfzehnte Jahresabschluss nach der Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik.

2.7 Besondere Vorgänge nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Abschluss des Haushaltsjahres wurden keine besonderen Vorgänge festgestellt.

2.8 Ausblick über die zukünftige Entwicklung

Der Haushalt der Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg für das Haushaltsjahr 2023 schloss mit einem Fehlbetrag in Höhe von 314.585 € ab. Unter Berücksichtigung einer Ermächtigungsübertragung in Höhe von 5.000 € war das tatsächliche Ergebnis jedoch mit 154.684,35 € um 474.269,35 € besser als das im Haushalt prognostizierte und um 244.117,87 € schlechter als das Vorjahresergebnis.

Die Planzahlen für die Folgejahre prognostizieren eine gleichbleibende Entwicklung im Ergebnishaushalt in den Jahren 2024 bis 2026. Die Ortsgemeinde Kasbach-Ohlenberg ist im Zuge der konkreten Haushaltsplanungen gehalten, bei eventuell anfallenden Fehlbeträgen, mit geeigneten Maßnahmen gegen zu steuern.

2.9 Risikoberichterstattung

Die laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit betragen im Jahr 2023 rd. 2.302 TEUR, davon entfällt ein Anteil in Höhe von rd. 296 TEUR auf die Gewerbesteuer, 861 TEUR auf den Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und rd. 147 TEUR auf die Grundsteuer B. Damit ist erkennbar, dass der Anteil der Gewerbesteuer mit rd. 13 % am Gesamtertrag als sehr niedrig anzusehen ist. Im Gegensatz dazu ist der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer mit 37 % wesentlicher Einnahmefaktor der Ortsgemeinde.

Aus dieser Verteilung ergibt sich eine gewisse Konstanz bezüglich der Einkünfte der Ortsgemeinde, da die Einnahmen aus der Einkommenssteuer weitaus geringeren Schwankungen unterliegen als die Gewerbesteuereinnahmen.

Im Übrigen sind die Einflussmöglichkeiten der Ortsgemeinde auf die Entwicklung der Steuererträge sehr begrenzt.

Sollte in Zukunft ein Haushaltsausgleich ausscheiden, obliegt es der Ortsgemeinde im Rahmen ihrer Gestaltungsfreiheit durch entsprechende Aufwandsminderungen und/oder Ertragssteigerungsmöglichkeiten auf den Haushaltsausgleich hinzuwirken.

Ergänzend wird hierzu auf die bekannte Änderung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) und die damit zum 01.01.23 in Kraft tretende Anhebung der für die Berechnung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage maßgeblichen Nivellierungssätze verwiesen.

Es wird zur Kenntnis genommen, dass eine Anpassung der Realsteuerhebesätze auf das Nivellierungsniveau in 2023 bisher vom Gemeinderat nicht gewünscht wurde.

Die nach § 17 LFAG ermittelte fiktive Steuerkraft stehen insoweit keine entsprechenden Erträge entgegen und müssen, trotz bestehender Unterfinanzierung des Haushalts, aus anderen Einnahmequellen aufgebracht werden.

Es sollte aus Sicht der Ortsgemeinde zudem berücksichtigt werden, dass die Ausschöpfung der Einnahmequellen ein maßgeblicher Faktor bei der Inanspruchnahme von Fördermitteln für gemeindliche Maßnahmen darstellt.

Die laufende Entwicklung wird über den Plan-/Ist-Vergleich überwacht.

Risiken aus derivativen Finanzinstrumenten bestehen nicht.

Die im Bericht entwickelten Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sollen die Analyse der Haushaltswirtschaft unterstützen. Diese Kennzahlen müssen in den kommenden Jahren weiterentwickelt werden. Aufgrund der Ist-Situation kann ausgeführt werden, dass die Vermögenserhaltung gesichert ist.

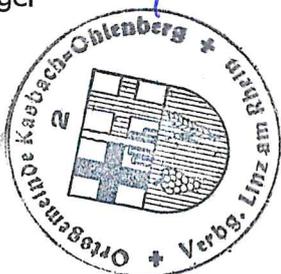
Eine interne Revision besteht nicht.

Die Umsetzung von evtl. Feststellungen und Empfehlungen des Rechnungsprüfungsausschusses sowie einer überörtlichen Prüfung werden im Laufe der späteren Prüfungen vollzogen.

Kasbach-Ohlenberg, den 21.10.2024

Dr. Susanne Lux
Ortsbürgermeisterin

Siegel



Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr.	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand Afa kum.	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand Afa kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
-------------	--------------------	---------	---------	-------------	------------	-------------------------	-----------------------	-------------	----------------	----------------------	---------------------	-----------------	-----------------

Kontenklasse: 0

1200000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	4.759,88	0,00	0,00	4.759,88	4.757,88	0,00	0,00	0,00	0,00	4.757,88	2,00	2,00
1310000	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzung	137.098,20	0,00	0,00	137.098,20	97.735,20	2.160,00	0,00	0,00	0,00	99.895,20	39.363,00	37.203,00
2120000	Laubwald	4.431,53	0,00	0,00	4.431,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.431,53	4.431,53
2130000	Nadelwald	1.004,66	0,00	0,00	1.004,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.004,66	1.004,66
2140000	Geholz	945,08	0,00	0,00	945,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	945,08	945,08
2220000	Parkanlagen	16.742,83	0,00	0,00	16.742,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.742,83	16.742,83
2230000	Kleingartenanlagen, Gartenland	2.187,10	0,00	0,00	2.187,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.187,10	2.187,10
2240000	Sportflächen	140.000,60	0,00	0,00	140.000,60	34.980,60	13.994,00	0,00	0,00	0,00	48.974,60	105.020,00	91.026,00
2250000	Kinderspieplätze	72.710,37	0,00	0,00	72.710,37	50.165,87	0,00	0,00	0,00	0,00	50.165,87	22.544,50	22.544,50
2310000	Ackerland	498,00	0,00	0,00	498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498,00	498,00
2320000	Brachland	4.417,80	0,00	0,00	4.417,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.417,80	4.417,80
2330000	Öd- und Unland	389,99	0,00	0,00	389,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389,99	389,99
2350000	Streuobstwiesen	2.268,60	0,00	0,00	2.268,60	2.267,60	0,00	0,00	0,00	0,00	2.267,60	1,00	1,00
2390000	Sonstige	44.778,81	0,00	0,00	44.778,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.778,81	44.778,81
2510000	Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauf	1.452,00	0,00	0,00	1.452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,00	1.452,00

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr.	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand AfA kum.	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
2610000	Flüsse und Bäche	2.374,47	0,00	0,00	2.374,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.374,47	2.374,47
2620000	Seen und Teiche	1,60	0,00	0,00	1,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60	1,60
2930000	Industrie- und Gewerbegrundstücke	5,80	0,00	0,00	5,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,80	5,80
2960000	Bauland	345,00	0,00	0,00	345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	345,00	345,00
2970000	Spalterparzellen an Dritgrundstücken	2.924,40	0,00	0,00	2.924,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.924,40	2.924,40
3110000	Einfamilienhäuser	2.519,00	0,00	0,00	2.519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.519,00	2.519,00
3210000	Kindertagesstätten	604.462,10	0,00	0,00	604.462,10	233.111,30	6.756,00	0,00	0,00	0,00	239.867,30	371.350,80	364.594,80
3540000	Sportplätze	5.084,40	0,00	0,00	5.084,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.084,40	5.084,40
3590000	sonstige Sportanlagen	234.439,28	0,00	0,00	234.439,28	148.774,61	1.908,00	0,00	0,00	0,00	150.682,61	85.664,67	83.756,67
3910000	Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthalle	569.412,15	0,00	0,00	569.412,15	316.795,76	6.096,00	0,00	0,00	0,00	322.891,76	252.616,39	246.520,39
3922000	Gräberfelder	12.599,50	0,00	0,00	12.599,50	556,58	215,00	0,00	0,00	0,00	774,58	12.042,92	11.827,92
3950000	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung	8.904,60	0,00	0,00	8.904,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.904,60	8.904,60
3980000	Bauhof	18.864,67	0,00	0,00	18.864,67	10.727,17	788,00	0,00	0,00	0,00	11.495,17	8.137,50	7.369,50
3991000	Grillhütten	1.361,00	0,00	0,00	1.361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.361,00	1.361,00
3999000	Sonstige	182,80	0,00	0,00	182,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182,80	182,80

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr.	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand Afa kum.	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand Afa kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
4110000	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	3,20	0,00	0,00	3,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,20	3,20
4120000	Brücken	9,616,62	0,00	0,00	9,616,62	9,614,62	0,00	0,00	0,00	0,00	9,614,62	2,00	2,00
4150000	Stützbauwerke	4,865,21	0,00	0,00	4,865,21	4,864,21	0,00	0,00	0,00	0,00	4,864,21	1,00	1,00
4210000	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	313,72	0,00	0,00	313,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313,72	313,72
4310000	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	38,00	0,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,00	38,00
4510000	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	309,80	0,00	0,00	309,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,80	309,80
4810000	Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	550,252,34	0,00	0,00	550,252,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,252,34	550,252,34
4824000	Gemeindestraßen	1,556,200,41	0,00	0,00	1,556,200,41	1,227,110,87	22,499,00	0,00	0,00	0,00	1,249,609,87	329,089,54	306,590,54
4825000	Gehwege	908,976,02	0,00	0,00	908,976,02	795,125,02	16,272,00	0,00	0,00	0,00	811,397,02	113,851,00	97,579,00
4831000	Fußwege	64,213,49	0,00	0,00	64,213,49	33,078,49	1,584,00	0,00	0,00	0,00	34,662,49	31,135,00	29,551,00
4832000	Wanderwege	4,895,31	0,00	0,00	4,895,31	4,894,31	0,00	0,00	0,00	0,00	4,894,31	1,00	1,00
4835000	Rad- und Wirtschaftswege	3,499,615,33	0,00	0,00	3,499,615,33	3,421,335,33	5,414,00	0,00	0,00	0,00	3,426,749,33	78,280,00	72,866,00
4841000	Parkplätze	36,273,77	0,00	0,00	36,273,77	23,617,77	636,00	0,00	0,00	0,00	24,253,77	12,656,00	12,020,00
4842000	Dorfplätze	14,546,42	0,00	0,00	14,546,42	6,160,42	417,00	0,00	0,00	0,00	6,577,42	8,386,00	7,969,00
4849000	sonstige Plätze	95,363,41	0,00	0,00	95,363,41	6,810,41	2,724,00	0,00	0,00	0,00	9,534,41	88,553,00	85,829,00

Anlagen-Nr.	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Entwicklung der Abschreibungen		Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
						Anfangsbestand AfA kum.	Abschreibungen des GJ				
4871000	Strom										
	152.981,19	0,00	0,00	0,00	152.981,19	147.127,19	1.248,00	0,00	148.375,19	5.854,00	4.606,00
4931000	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Werte										
	5.916,23	0,00	0,00	0,00	5.916,23	3.484,23	156,00	0,00	3.640,23	2.432,00	2.276,00
6120000	Skulpturen										
	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00
6510000	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte										
	3.719,61	0,00	0,00	0,00	3.719,61	0,00	0,00	0,00	0,00	3.719,61	3.719,61
6520000	ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke										
	1.874,40	0,00	0,00	0,00	1.874,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1.874,40	1.874,40
7181000	Salzstrategie für Winterfahrzeuge										
	1.442,51	0,00	0,00	0,00	1.442,51	1.441,51	0,00	0,00	1.441,51	1,00	1,00
7182000	Schneepflüge										
	2.980,00	0,00	0,00	0,00	2.980,00	2.979,00	0,00	0,00	2.979,00	1,00	1,00
7189000	sonstige Zusatzgeräte										
	6.839,50	0,00	0,00	0,00	6.839,50	3.926,50	336,00	0,00	4.262,50	2.913,00	2.577,00
7190000	sonstige Fahrzeuge										
	128.875,15	0,00	0,00	0,00	128.875,15	58.888,15	8.052,00	0,00	66.940,15	69.987,00	61.935,00
7250000	technische Anlagen des Brand- und Hochwa										
	9.455,71	0,00	0,00	0,00	9.455,71	9.454,71	0,00	0,00	9.454,71	1,00	1,00
7300000	Betriebsvorrichtungen										
	6.684,39	0,00	0,00	0,00	6.684,39	3.962,39	444,00	0,00	4.406,39	2.722,00	2.278,00
8213000	Werkzeuge										
	1.212,91	0,00	0,00	0,00	1.212,91	560,91	120,00	0,00	680,91	652,00	532,00
8229000	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlage										
	16.491,51	0,00	0,00	0,00	16.491,51	16.490,51	0,00	0,00	16.490,51	1,00	1,00
8290000	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstatt										
	146.796,12	6.702,08	0,00	0,00	153.498,20	59.092,12	11.650,08	0,00	70.742,20	87.704,00	82.756,00
9600000	Anlagen im Bau										
	1.004,36	23.282,35	0,00	0,00	24.286,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1.004,36	24.286,71

D:\IES\2\bin\spiegelquer.rep

Schlangena\000009) 04.07.2024 15:22:45

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr.	Anfangsbestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Endbestand	Anfangsbestand AfA kum.	Abschreibungen des GJ	Umbuchungen	Zuschreibungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuchwert VJ	Restbuchwert GJ
23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich													
	-4,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4,00	-4,00
Summe Kontenklasse: 0													
	9.128.922,86	29.984,43	0,00	0,00	9.158.907,29	6.739.891,24	103.449,08	0,00	0,00	0,00	6.843.340,32	2.389.031,62	2.315.566,97
Kontenklasse: 2													
23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlusselfolge)													
	-780.574,79	0,00	0,00	0,00	-780.574,79	-498.823,50	-13.620,00	0,00	0,00	0,00	-518.443,50	-281.751,29	-262.131,29
23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden													
	-94.418,82	0,00	0,00	0,00	-94.418,82	-47.885,82	-1.308,00	0,00	0,00	0,00	-49.193,82	-46.533,00	-45.225,00
23146000 von Sparkassen													
	-500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-480,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	-20,00	0,00
23151000 von privaten Unternehmen													
	-950,00	0,00	0,00	0,00	-950,00	-938,00	-12,00	0,00	0,00	0,00	-950,00	-12,00	0,00
23159000 vom sonstigen privaten Bereich													
	-3.475,92	0,00	0,00	0,00	-3.475,92	-2.487,92	-156,00	0,00	0,00	0,00	-2.643,92	-988,00	-832,00
23190000 von Sonstigen													
	-150.356,97	0,00	0,00	0,00	-150.356,97	-135.382,97	-1.648,00	0,00	0,00	0,00	-137.030,97	-14.974,00	-13.326,00
23260000 von Sonstigen													
	-1.590.346,54	0,00	0,00	0,00	-1.590.346,54	-1.105.123,73	-28.488,00	0,00	0,00	0,00	-1.133.611,73	-485.222,81	-456.734,81
23610000 Grabnutzungsentgelte													
	-162.184,81	-7.170,00	-169.354,81	0,00	0,00	-59.537,81	-109.817,00	0,00	0,00	0,00	-169.354,81	0,00	-102.647,00
23710000 Sonderposten aus Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte													
	-45.883,86	45.883,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.883,86	0,00
Summe Kontenklasse: 2													
	-2.828.691,71	38.713,86	-169.354,81	0,00	-2.620.623,04	-1.850.659,75	-161.069,00	0,00	0,00	-169.354,81	-1.842.373,94	-978.031,96	-778.249,10
Endsumme:													
	6.300.231,15	68.698,29	-169.354,81	0,00	6.538.284,25	4.889.231,49	-57.619,92	0,00	0,00	-169.354,81	5.000.966,38	1.410.999,66	1.537.317,87

Forderungsübersicht zum 31.12.2023

Nr. Art
(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO)

	Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)
	In EUR	
1 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.676.210,36	1.602.779,21
1.1 Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	43.520,45	21.756,86
1.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.555,87	14.503,93
1.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00
1.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.615.134,04	1.566.518,42
1.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00

Verbindlichkeitenübersicht 2023

Nr. Art
(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO)

	Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2023 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)
	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
	in EUR				
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	36.117,05	36.117,05	47.268,29
davon:					
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	36.117,05	36.117,05	47.268,29
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ethalerne Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.957,00	0,00	0,00	68.957,00	18.011,13
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-1.371,71	0,00	0,00	-1.371,71	-47.365,58
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	2.012,20	0,00	0,00	2.012,20	2.201,36
Summe der Verbindlichkeiten	69.597,49	0,00	36.117,05	105.714,54	20.115,20

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2023					Erm.-übertr. insgesamt
		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag	neu gebildete Erm.-übertr.	
Sportplatz							
42.40.01.01 / 52311000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72311000		5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56000.51700	Unterhaltung der Turn- und Sportanlagen						
	Summe Produkt / SK:	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Finanzkonto:	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresrechnung: Ermächtigungsübertragungen 2023

Produkt / SK Finanzkonto Untersachkonto	Bezeichnung	Ermächtigungsübertragungen 2023					neu gebildete Erm.-übertr.	Erm.-übertr. Insgesamt
		bisher	Inanspruch-	Abgänge	Übertrag			
Bürgerhaus								
57.30.01.01 / 09600000		0,00	0,00	0,00	0,00	406.000,00	406.000,00	
79593000		0,00	0,00	0,00	0,00	406.000,00	406.000,00	
76005.94000	Energetische Sanierung Bürgerhaus Kasbach							
	Summe Produkt / SK:	0,00	0,00	0,00	0,00	406.000,00	406.000,00	
	Summe Finanzkonto:	0,00	0,00	0,00	0,00	406.000,00	406.000,00	