



Öffentliche Bekanntmachung

Es findet eine Sitzung des Hauptausschusses am Donnerstag, 07.11.2024 um 17:00 Uhr, im Kreis Rendsburg-Eckernförde, Kaiserstraße 8, 24768 Rendsburg, Kreistagssitzungssaal statt.

Tagesordnung:

Öffentlicher Teil

1. Eröffnung, Begrüßung und Anträge zur Tagesordnung
2. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner
3. Anfragen nach § 26 Geschäftsordnung des Kreistages
4. Niederschrift über die Sitzung vom 10.10.2024
5. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse
6. Vorschlag für die Umsetzung von Zeitvorgaben und Redezeiten für den Sitzungsablauf in Kreistagssitzungen VO/2024/273-01
7. Beschlussfassung über den Jahresabschluss des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023 VO/2024/361
8. Verwendung des Jahresüberschusses 2023 der Förde Sparkasse VO/2024/346
9. Berichtswesen; Finanzbericht 3. Quartal 2024 VO/2024/349
10. Beteiligungsverwaltung öffentlich
- 10.1. KielRegion GmbH
- 10.1. KielRegion GmbH: Jahresabschluss 2023 VO/2024/227
11. Verwaltungsangelegenheiten
- . Herstellung der Nichtöffentlichkeit

Die folgenden Tagesordnungspunkte werden voraussichtlich nicht öffentlich beraten:

12. Beteiligungsverwaltung

12.1. Förde Sparkasse - Herr Moll

17:30 Uhr

12.2. HanseWerk AG - Herr Block

18:00 Uhr

12.3. Jobcenter - Herr Hamer

18:20 Uhr

12.4. KielRegion GmbH - Frau Wielatt

18:45 Uhr

12.4. KielRegion GmbH: Wirtschaftsplan 2025

VO/2024/347

1.

12.5. AWR GmbH - Herr Hohenschurz-Schmidt

19:05 Uhr

12.6. WFG und Rendburg Port Authority GmbH - Herr Lass

19:25 Uhr

12.7. nordkolleg rendsburg GmbH - Herr Froese

20:00 Uhr

12.7. Betrauung der nordkolleg rendsburg GmbH: Beschluss über

1. den Wirtschaftsplan 2025



Vorschlag für die Umsetzung von Zeitvorgaben und Redezeiten für den Sitzungsablauf in Kreistagssitzungen

VO/2024/273-01 öffentlich <i>FD 1.3 Gremien und Recht</i>	Mitteilungsvorlage öffentlich Datum: 02.10.2024 Ansprechpartner/in: Julian Detmer Bearbeiter/in: Christiane Ostermeyer

<i>Datum</i>	<i>Gremium (Zuständigkeit)</i>	<i>Ö / N</i>
	Hauptausschuss (Beratung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Sachverhalt

Eine Änderung der Geschäftsordnung zur Redezeitbeschränkung könnte z.B. wie folgt aussehen. Dabei wäre es auch möglich, die Redezeit für weitere einzelne Wortbeiträge auf 1 Minute zu beschränken.

- (1) Jeder Fraktion und jedem fraktionslosen Abgeordneten stehen pro Tagesordnungspunkt bis zu fünf Minuten Redezeit zu. Für jeden weiteren Wortbeitrag eines einzelnen Fraktionsmitgliedes zu diesem Tagesordnungspunkt darf die Redezeit drei Minuten nicht überschreiten.
- (2) Der Kreistag kann die Redezeit im Einzelfall abweichend festlegen, insbesondere für die Beratung des Haushaltes oder anderer wichtiger Verhandlungsgegenstände.
- (3) Überschreitet ein Kreistagsmitglied seine ihm zustehende Redezeit, kann die Kreispräsidentin oder der Kreispräsident ihm nach einmaliger Mahnung das Wort entziehen.
- (4) Ist einem Kreistagsmitglied das Wort entzogen, so darf es zu derselben Angelegenheit nicht erneut das Wort erhalten.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

Keine



Beschlussfassung über den Jahresabschluss des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023

VO/2024/361	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 21.10.2024
<i>FD 1.4 Finanzen</i>	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Lena Röpke

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
07.11.2024	Hauptausschuss (Beratung)	Ö
18.11.2024	Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Kreistag

- den Jahresabschluss des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023 gemäß § 92 GO i. V. m. § 57 KrO zu beschließen,
- die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 15.230.138,54 € (Aufwendungen im Ergebnishaushalt), 40.456.137,14 € (Auszahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit) und 113.373,53 € (Auszahlungen für Investitionen) zu genehmigen,
- Die mit dem Jahresabschluss 2023 zum 31.12.2023 ausgewiesene Ergebnismrücklage in Höhe von 11.933.282,60 € und die Allgemeine Rücklage in Höhe von 87.569.984,54 € werden der Bilanz gemäß § 60 Abs. 3 GemHVO entnommen. Dafür werden zum 01.01.2024 die Allgemeine Rücklage mit 75.970.000 € und die Ausgleichsrücklage mit 23.533.267,14 € in die Bilanz aufgenommen.
- den Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 21.194.256,30 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Der Kreistag beschließt auf Empfehlung des Hauptausschusses:

- den Jahresabschluss des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023 gemäß § 92 GO i. V. m. § 57 KrO zu beschließen,
- die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 15.230.138,54 € (Aufwendungen im Ergebnishaushalt), 40.456.137,14 € (Auszahlungen lfd.

Verwaltungstätigkeit) und 113.373,53 € (Auszahlungen für Investitionen) zu genehmigen,

c) Die mit dem Jahresabschluss 2023 zum 31.12.2023 ausgewiesene Ergebnismrücklage in Höhe von 11.933.282,60 € und die Allgemeine Rücklage in Höhe von 87.569.984,54 € werden der Bilanz gemäß § 60 Abs. 3 GemHVO entnommen. Dafür werden zum 01.01.2024 die Allgemeine Rücklage mit 75.970.000 € und die Ausgleichsrücklage mit 23.533.267,14 € in die Bilanz aufgenommen.

d) den Jahresüberschuss in Höhe von insgesamt 21.194.256,30 € der Ausgleichsrücklage zuzuführen.

Sachverhalt

a) Gem. § 57 Kreisordnung i. V. m. § 91 Gemeindeordnung hat der Kreis zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Das Rechnungsprüfungsamt hat gem. § 92 Gemeindeordnung den Jahresabschluss und den Lagebericht mit allen Unterlagen zu prüfen. Gemäß Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes vom 16.10.2024 hat die Prüfung, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
4. das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
5. der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
6. der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,

bis auf die in dem Schlussbericht hervorgehobenen Feststellungen, zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

b) Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dürfen gemäß § 57 KrO i.V.m. § 82 GO nur geleistet werden wenn der Kreistag zugestimmt hat.

In Fällen, die keinen Aufschub dulden oder bei unerheblichen über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Landrat die Zustimmung zur Leistung dieser Aufwendungen und Auszahlungen erteilen. Gemäß § 4 der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 ist der Landrat ermächtigt, über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis zur Höhe von 50.000 € zuzustimmen. Die Genehmigung des Kreistages gilt in diesen Fällen als erteilt.

Die im Jahresabschluss 2023 aufgetretenen Haushaltsüberschreitungen setzen sich wie folgt zusammen:

Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2023 – Aufwendungen Ergebnishaushalt	
Bezeichnung	Ergebnishaushalt – in Euro
Nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen	12.104.331,97
pauschal genehmigte Überschreitungen	244.032,18
vom Kreistag genehmigte Überschreitungen	
vom Kreistag noch zu genehmigende Überschreitungen	15.230.138,54

Zusammen		27.578.502,69
Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2023 – Auszahlungen		
Bezeichnung	Lfd. Verwaltungstätigkeit	Investitionen
pauschal genehmigte Überschreitungen	508.172,09	87.130,61
vom Kreistag genehmigte Überschreitungen		
vom Kreistag noch zu genehmigende Überschreitungen	40.456.137,14	113.373,53
Zusammen	40.964.309,23	200.504,14

Die Budgets, bei denen die noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen aufgetreten sind, können dem Anhang des Jahresabschlusses auf Seite 11 und 12 entnommen werden. Die Überschreitungen können zum großen Teil durch Minderaufwendungen in anderen Budgets gedeckt werden.

c) Nach aktuellen Gesichtspunkten wird eine möglichst hohe Ausgleichsrücklage mit minimaler allgemeiner Rücklage unter Berücksichtigung eines Anstiegs der Bilanzsumme vorgeschlagen. Details zur Einführung der Ausgleichsrücklage können der beigefügten Anlage entnommen werden.

d) Gemäß § 26 Nr. 2 GemHVO-Doppik sind Jahresüberschüsse, die nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages benötigt werden, unter Berücksichtigung von § 25 Absatz 3 der Ausgleichsrücklage oder der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

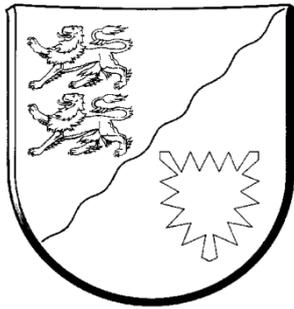
Im Haushaltsjahr 2023 ist ein Jahresüberschuss in Höhe von 21.194.256,30 € entstanden. Es wird vorgeschlagen, den Jahresüberschuss der Ausgleichsrücklage zuzuführen, sodass diese einen Bestand in Höhe von 44.727.523,44 € ausweist.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	JA 2023 gesamt mit Unterschrift
2	Finaler Prüfbericht Jahresabschluss 2023 Kreis - Finaler Prüfbericht Jahresabschluss 2023 Kreis - 27
3	17.07.2024 - Allgemein - Anlage 5 -Einführung der Ausgleichsrücklage -



**KREIS
RENSBURG-
ECKERNFÖRDE**

J A H R E S A B S C H L U S S

mit

Lagebericht

für das Haushaltsjahr

2023

Jahresabschluss des Kreises Rendsburg- Eckernförde für das Jahr 2023

Inhaltsverzeichnis

- 1) Gesamt-Ergebnisrechnung
- 2) Gesamt-Finanzrechnung
- 3) Teilergebnisrechnungen
- 4) Teilfinanzrechnungen
- 5) Schlussbilanz
- 6) Anhang zur Schlussbilanz
- 7) Lagebericht

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz ¹	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen ²
			2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	in EUR	in EUR
13	24	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.077.701,81	335.971.100,00	341.880.520,33	-5.909.420,33	
42	3	+ sonstige Transfererträge	7.537.095,81	3.817.500,00	4.687.046,27	-869.546,27	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.378.698,05	8.933.100,00	6.830.069,11	2.103.030,89	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.040.948,89	22.428.800,00	19.744.236,46	2.684.563,54	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.997.159,53	198.069.200,00	205.072.395,36	-7.003.195,36	
45	7	+ sonstige Erträge	7.171.491,27	6.954.000,00	13.268.481,76	-6.314.481,76	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.062.577,70	0,00	72.896,03	-72.896,03	
	10	= Erträge	549.265.673,06	576.173.700,00	591.555.645,32	-15.381.945,32	
50	11	Personalaufwendungen	50.904.891,86	59.326.175,85	52.346.356,46	6.979.819,39	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.866.188,73	48.200,00	1.699.809,86	-1.651.609,86	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.188.959,80	19.255.138,53	12.737.901,37	6.517.237,16	6.877.205,53
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	38.272.390,74	11.787.700,00	13.160.087,89	-1.372.387,89	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	359.773.416,17	364.854.056,43	389.306.832,10	-24.452.775,67	22.500,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	103.579.103,79	100.655.065,42	104.142.277,42	-3.487.212,00	164.000,00
	17	= Aufwendungen	564.584.951,09	555.926.336,23	573.393.265,10	-17.466.928,87	7.063.705,53
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-15.319.278,03	20.247.363,77	18.162.380,22	2.084.983,55	
460000 - 461998 , 462- 469	19	+ Finanzerträge	2.115.580,24	2.827.400,00	3.034.135,92	-206.735,92	
550000 - 551998 , 552- 559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.829,37	7.300,00	2.259,84	5.040,16	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.112.750,87	2.820.100,00	3.031.876,08	-211.776,08	
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-13.206.527,16	23.067.463,77	21.194.256,30	1.873.207,47	

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	42.672,83	892.800,00	1.896.855,98	-1.004.055,98
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.672,83	4.141.400,00	1.896.855,98	2.244.544,02
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.248.600,00	0,00	-3.248.600,00

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ansatz / Ist
		2022 in EUR	2023 in EUR	2023 in EUR	in EUR
571, 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	14.253.916,43	11.787.700,00	12.926.239,90	-1.138.539,90
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	5.945.411,82	5.407.800,00	5.995.891,93	-588.091,93
	Nettoabschreibungsaufwand	8.308.504,61	6.379.900,00	6.930.347,97	-550.447,97

¹ Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

² übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

³ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile

⁵ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzrechnung¹

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich	übertragene
			2022	Ansatz ²	2023	Ansatz / Ist (Spalte 5	Ermächtigungen ³
			in EUR	2023	in EUR	/ Spalte 6)	
14	25	3	4	5	6	7	8
					in EUR	in EUR	in EUR
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.242.248,63	330.563.300,00	334.459.396,66	-3.896.096,66	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	6.351.250,01	3.817.500,00	5.595.155,17	-1.777.655,17	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.585.753,35	7.304.500,00	6.919.535,06	384.964,94	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.301.207,81	22.309.500,00	19.633.105,37	2.676.394,63	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.746.602,43	198.069.200,00	211.902.117,92	-13.832.917,92	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.153.920,59	4.739.000,00	10.675.148,23	-5.936.148,23	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.115.580,24	2.827.400,00	2.991.490,11	-164.090,11	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.496.563,06	569.630.400,00	592.175.948,52	-22.545.548,52	
70	10	Personalauszahlungen	49.340.952,42	56.717.275,85	52.878.166,07	3.839.109,78	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	48.200,00	0,00	48.200,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.619.146,33	19.249.938,53	12.480.394,90	6.769.543,63	6.877.205,53
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.829,37	7.300,00	2.259,84	5.040,16	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	338.134.801,49	364.854.056,43	405.418.299,49	-40.564.243,06	22.500,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	92.942.108,32	100.719.965,42	101.825.306,86	-1.105.341,44	164.000,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	491.039.837,93	541.596.736,23	572.604.427,16	-31.007.690,93	7.063.705,53
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	48.456.725,13	28.033.663,77	19.571.521,36	8.462.142,41	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.202.164,88	2.761.200,00	6.067.729,70	-3.306.529,70	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.031,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	1.492,00	-492,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	105.771,21	107.100,00	113.813,51	-6.713,51	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.309.967,09	2.869.300,00	6.183.035,21	-3.313.735,21	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.176.291,75	9.125.918,27	7.249.496,05	1.876.422,22	2.053.853,70
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	192.316,93	864.226,47	986.173,22	-121.946,75	89.943,30
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.556.350,75	4.648.775,47	4.054.613,44	594.162,03	1.384.902,49
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.475.708,98	3.341.402,61	2.725.930,04	615.472,57	184.645,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	22.402.668,41	17.980.322,82	15.031.212,75	2.949.110,07	3.713.344,49
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-15.092.701,32	-15.111.022,82	-8.848.177,54	-6.262.845,28	
672, 67900- 67913, 6791401- 6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	277.170.102,14	0,00	297.549.711,34	-297.549.711,34	

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
772, 77900- 77913, 7791401- 7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	277.800.747,72	0,00	297.180.983,90	-297.180.983,90	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-630.645,58	0,00	368.727,44	-368.727,44	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	32.733.378,23	12.922.640,95	11.092.071,26	1.830.569,69	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkredite (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.776,08	25.000,00	25.074,31	-74,31	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-28.776,08	-25.000,00	-25.074,31	74,31	
	44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	32.704.602,15	12.897.640,95	11.066.996,95	1.830.644,00	
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	39.869.434,50	72.588.300,00	72.574.036,65	14.263,35	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	
	48	= Endbestand Liquide Mittel (= Zeilen 44 bis 47)	72.574.036,65	85.485.940,95	83.641.033,60	1.844.907,35	

Nachrichtlich davon: Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik	in EUR
Bestand Vorjahr	0,00
+ Einzahlungen	297.549.711,34
- Auszahlungen	297.180.983,90
Bestand Haushaltsjahr	368.727,44

Nachrichtlich: an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR
7311..	abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	-4.756.292,35	5.914.300,00	-5.957.945,24
684	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
6842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
6844	Sonstige Anteilsrechte	0,00	0,00	0,00
6845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
6846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
6847	Geldmarktpapiere *	0,00	0,00	0,00
6848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
784	Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	0,00	15.000,00
7842	Börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7843	Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0,00	0,00
7844	Sonstige Anteilsrechte	2.000,00	0,00	15.000,00
7845	Investmentzertifikate	0,00	0,00	0,00
7846	Kapitalmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7847	Geldmarktpapiere	0,00	0,00	0,00
7848	Finanzderivate	0,00	0,00	0,00
792..4	Umschuldung	0,00	0,00	0,00
792..5	Ordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00
792..6	Außerordentliche Tilgung	0,00	0,00	0,00

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Der vorgennate Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschusses / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.932,19	13.000	6.027,20	6.973	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	5,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	9.937,19	13.000	6.027,20	6.973	
50	11	Personalaufwendungen	263.626,22	451.300	348.748,83	102.551	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	28.100	0,00	28.100	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.924,05	11.000	10.907,20	93	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	880,92	100	73,28	27	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.269,50	21.600	7.711,74	13.888	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	285.700,69	512.100	367.441,05	144.659	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-275.763,50	-499.100	-361.413,85	-137.686	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-275.763,50	-499.100	-361.413,85	-137.686	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-275.763,50	-499.100	-361.413,85	-137.686	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	880,92	100	73,28	27
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	880,92	100	73,28	27
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.570,17	2.000	3.628,92	-1.629	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	4.570,17	2.000	3.628,92	-1.629	
50	11	Personalaufwendungen	51.932,94	87.900	73.783,45	14.117	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.450,19	23.000	3.682,66	19.317	0
53	15	+ Transferaufwendungen	138.129,89	128.000	130.730,05	-2.730	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	509.191,79	515.300	487.921,98	27.378	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	707.704,81	754.200	696.118,14	58.082	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-703.134,64	-752.200	-692.489,22	-59.711	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-703.134,64	-752.200	-692.489,22	-59.711	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-703.134,64	-752.200	-692.489,22	-59.711	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	8.450,19	23.000	3.682,66	19.317
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	8.450,19	23.000	3.682,66	19.317
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633,57	0	860,43	-860	
45	7	+ sonstige Erträge	10,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	643,57	0	860,43	-860	
50	11	Personalaufwendungen	294.337,88	354.700	296.416,42	58.284	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.465,63	133.100	31.981,89	101.118	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	4,00	96	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	20.000	0,00	20.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	436.214,42	260.700	461.791,07	-201.091	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	761.017,93	768.600	790.193,38	-21.593	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-760.374,36	-768.600	-789.332,95	20.733	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-760.374,36	-768.600	-789.332,95	20.733	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-760.374,36	-768.600	-789.332,95	20.733	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	4,00	96
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	4,00	96
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000	3.000,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.246,00	1.500	7.560,00	-6.060	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.297,27	42.200	55.915,05	-13.715	
45	7	+ sonstige Erträge	2,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	52.545,27	46.700	66.475,05	-19.775	
50	11	Personalaufwendungen	287.904,14	470.600	283.857,75	186.742	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.620,53	7.200	11.521,89	-4.322	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	35,80	300	35,80	264	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	240.237,98	32.300	36.546,78	-4.247	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	542.798,45	510.400	331.962,22	178.438	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-490.253,18	-463.700	-265.487,17	-198.213	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-490.253,18	-463.700	-265.487,17	-198.213	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700	0,00	700	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-490.253,18	-464.400	-265.487,17	-198.913	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	35,80	300	35,80	264
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	35,80	300	35,80	264
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,77	0	75.113,50	-75.114	
45	7	+ sonstige Erträge	2,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	16,77	0	75.113,50	-75.114	
50	11	Personalaufwendungen	516.921,91	804.200	586.650,15	217.550	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	6.100	0,00	6.100	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.141,69	3.800	2.867,34	933	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1,00	-1	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.154,15	18.200	6.456,03	11.744	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	523.217,75	832.300	595.974,52	236.325	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-523.200,98	-832.300	-520.861,02	-311.439	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-523.200,98	-832.300	-520.861,02	-311.439	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-523.200,98	-832.300	-520.861,02	-311.439	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	1,00	-1
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	1,00	-1
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,23	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	7.879,49	7.400	8.217,40	-817	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	7.887,72	7.400	8.217,40	-817	
50	11	Personalaufwendungen	446.346,51	652.200	580.845,62	71.354	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.275,99	20.300	12.919,06	7.381	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	6.853,10	3.300	13.751,43	-10.451	0
53	15	+ Transferaufwendungen	10.585,37	20.000	9.000,00	11.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15.767,12	51.400	40.423,96	10.976	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	487.828,09	747.200	656.940,07	90.260	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-479.940,37	-739.800	-648.722,67	-91.077	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-479.940,37	-739.800	-648.722,67	-91.077	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-479.940,37	-739.800	-648.722,67	-91.077	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	6.853,10	3.300	13.751,43	-10.451
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	6.853,10	3.300	13.751,43	-10.451
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	20.771,88	-20.772	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	20.771,88	-20.772	
50	11	Personalaufwendungen	94.043,73	153.400	102.212,70	51.187	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	61,90	38	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	101.080,40	60.400	89.693,26	-29.293	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	104.894,18	452.000	564.404,33	-112.404	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	300.018,31	666.000	756.372,19	-90.372	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-300.018,31	-666.000	-735.600,31	69.600	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	18.420,29	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	18.420,29	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-281.598,02	-666.000	-735.600,31	69.600	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.410,69	0	9.853,18	-9.853	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-272.187,33	-666.000	-725.747,13	59.747	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	3,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	3,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	135.658,98	150.900	154.796,35	-3.896	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.164,13	6.600	20.916,04	-14.316	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.996,73	15.100	5.920,59	9.179	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	156.819,84	172.700	181.632,98	-8.933	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-156.816,84	-172.700	-181.632,98	8.933	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-156.816,84	-172.700	-181.632,98	8.933	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-156.816,84	-172.700	-181.632,98	8.933	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	827,53	2.000	0,00	2.000	
45	7	+ sonstige Erträge	5,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	832,53	2.000	0,00	2.000	
50	11	Personalaufwendungen	101.801,64	95.500	102.547,03	-7.047	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	382,07	6.400	3.316,70	3.083	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	13.329,49	14.500	12.959,34	1.541	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	30.639,68	18.600	12.811,75	5.788	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	146.152,88	135.100	131.634,82	3.465	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-145.320,35	-133.100	-131.634,82	-1.465	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-145.320,35	-133.100	-131.634,82	-1.465	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-145.320,35	-133.100	-131.634,82	-1.465	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	77.106,39	80.400	78.991,11	1.409	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.099,25	3.500	87,50	3.413	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	577,70	3.800	2.084,59	1.715	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	80.783,34	87.700	81.163,20	6.537	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-80.783,34	-87.700	-81.163,20	-6.537	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-80.783,34	-87.700	-81.163,20	-6.537	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-80.783,34	-87.700	-81.163,20	-6.537	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.193,62	7.200	4.099,73	3.100	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.644,15	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	35,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	12.011,48	0	1,00	-1	
	10	= Erträge	20.884,25	7.200	4.100,73	3.099	
50	11	Personalaufwendungen	451.733,22	306.900	445.345,30	-138.445	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.705,64	82.200	32.447,83	49.752	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	48.001,89	44.400	51.282,74	-6.883	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	471.108,94	55.200	90.249,56	-35.050	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.040.549,69	488.700	619.325,43	-130.625	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.019.665,44	-481.500	-615.224,70	133.725	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.019.665,44	-481.500	-615.224,70	133.725	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.019.665,44	-481.500	-615.224,70	133.725	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	48.001,89	44.400	51.282,74	-6.883
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	48.001,89	44.400	51.282,74	-6.883
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132,16	0	132,16	-132	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.158,37	35.000	79.540,04	-44.540	
45	7	+ sonstige Erträge	1,00	0	228,67	-229	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	80.291,53	35.000	79.900,87	-44.901	
50	11	Personalaufwendungen	5.995.090,63	3.998.900	6.138.700,26	-2.139.800	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.149,69	443.400	414.476,50	28.924	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	33.601,03	31.700	27.353,04	4.347	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	937.980,73	881.400	881.025,84	374	60.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.288.822,08	5.355.400	7.461.555,64	-2.106.156	60.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7.208.530,55	-5.320.400	-7.381.654,77	2.061.255	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-7.208.530,55	-5.320.400	-7.381.654,77	2.061.255	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700	0,00	700	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-7.208.530,55	-5.321.100	-7.381.654,77	2.060.555	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	33.601,03	31.700	27.353,04	4.347
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	132,16	0	132,16	-132
	Nettoabschreibungsaufwand	33.468,87	31.700	27.220,88	4.479
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	1.825.800	1.534.199,70	291.600	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	1.825.800	1.534.199,70	291.600	
50	11	Personalaufwendungen	838.815,27	2.564.600	0,00	2.564.600	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.866.188,73	0	1.699.809,86	-1.699.810	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.705.004,00	2.564.600	1.699.809,86	864.790	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.705.004,00	-738.800	-165.610,16	-573.190	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.705.004,00	-738.800	-165.610,16	-573.190	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.705.004,00	-738.800	-165.610,16	-573.190	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.281.602,19	1.180.100	1.289.213,55	-109.114	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	383.330,06	371.900	456.654,26	-84.754	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.827,46	47.600	40.019,14	7.581	
45	7	+ sonstige Erträge	170,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.752.929,71	1.599.600	1.785.886,95	-186.287	
50	11	Personalaufwendungen	1.447.987,47	1.784.900	1.580.590,41	204.310	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.427.371,41	5.195.240	3.483.526,64	1.711.713	2.463.687
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.373.362,39	2.507.500	2.851.311,59	-343.812	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	132.762,67	488.300	108.329,05	379.971	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.381.483,94	9.975.940	8.023.757,69	1.952.182	2.463.687
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.628.554,23	-8.376.340	-6.237.870,74	-2.138.469	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.628.554,23	-8.376.340	-6.237.870,74	-2.138.469	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	508.000	1.848.437,39	-1.340.437	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	260.600	0,00	260.600	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.628.554,23	-8.128.940	-4.389.433,35	-3.739.506	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.373.362,39	2.507.500	2.851.309,63	-343.810
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.281.602,19	1.180.100	1.289.213,55	-109.114
	Nettoabschreibungsaufwand	1.091.760,20	1.327.400	1.562.096,08	-234.696
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	833,00	-833	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.668,24	0	4.981,92	-4.982	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.668,24	0	5.814,92	-5.815	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.668,24	0	-5.814,92	5.815	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-9.668,24	0	-5.814,92	5.815	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.668,24	0	-5.814,92	5.815	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.750,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.465,06	0	55.404,42	-55.404	
45	7	+ sonstige Erträge	381,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	6.633,13	0	0,00	0	
	10	= Erträge	255.229,19	0	55.404,42	-55.404	
50	11	Personalaufwendungen	1.576.817,60	1.518.100	1.477.483,61	40.616	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.807,90	84.400	139.597,71	-55.198	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.215.688,80	918.200	1.425.957,79	-507.758	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	2.220.000	3.054.999,96	-835.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.872.318,59	1.817.800	2.649.658,67	-831.859	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.169.632,89	6.558.500	8.747.697,74	-2.189.198	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.914.403,70	-6.558.500	-8.692.293,32	2.133.793	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.914.403,70	-6.558.500	-8.692.293,32	2.133.793	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.914.403,70	-6.558.500	-8.692.293,32	2.133.793	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.215.688,80	918.200	1.425.957,79	-507.758
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.215.688,80	918.200	1.425.957,79	-507.758
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.671,16	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	12,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.683,16	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	181.609,33	456.700	260.218,13	196.482	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.503,84	1.600	8.260,32	-6.660	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	3,00	97	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.045,45	23.900	21.071,11	2.829	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	194.158,62	482.300	289.552,56	192.747	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-192.475,46	-482.300	-289.552,56	-192.747	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-192.475,46	-482.300	-289.552,56	-192.747	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.900	0,00	7.900	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-192.475,46	-474.400	-289.552,56	-184.847	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	3,00	97
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	3,00	97
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-145,30	200	193,09	7	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	109,71	200	677,24	-477	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137,02	100	322,54	-223	
45	7	+ sonstige Erträge	77.485,15	45.100	136.407,64	-91.308	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	78.161,21	0	0,00	0	
	10	= Erträge	155.747,79	45.600	137.600,51	-92.001	
50	11	Personalaufwendungen	1.403.741,38	1.512.800	1.508.769,14	4.031	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.304,75	8.000	35.838,56	-27.839	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.891,67	40.000	16.648,66	23.351	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	213.238,19	237.600	178.028,52	59.571	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.666.175,99	1.798.400	1.739.284,88	59.115	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.510.428,20	-1.752.800	-1.601.684,37	-151.116	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	322,23	750.000	749.332,84	667	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	322,23	750.000	749.332,84	667	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.510.105,97	-1.002.800	-852.351,53	-150.448	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	33.262,14	35.400	38.565,41	-3.165	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.476.843,83	-967.400	-813.786,12	-153.614	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	7.554,14	40.000	7.792,94	32.207
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	7.554,14	40.000	7.792,94	32.207
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	2,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	2,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	235.000	0,00	235.000	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218,58	0	235,00	-235	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	2,00	-2	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	326,10	-326	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	218,58	235.000	563,10	234.437	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-216,58	-235.000	-563,10	-234.437	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-216,58	-235.000	-563,10	-234.437	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-216,58	-235.000	-563,10	-234.437	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	2,00	-2
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	2,00	-2
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.396.584,36	134.000	744,88	133.255	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	2.725,62	-2.726	
	10	= Erträge	1.396.584,36	134.000	3.470,50	130.530	
50	11	Personalaufwendungen	556.814,21	140.700	91.375,57	49.324	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.083,59	30.000	329.613,27	-299.613	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.275,41	100	2.014,79	-1.915	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	231.854,01	37.100	16.775,79	20.324	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.280.027,22	207.900	439.779,42	-231.879	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	116.557,14	-73.900	-436.308,92	362.409	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	116.557,14	-73.900	-436.308,92	362.409	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	116.557,14	-73.900	-436.308,92	362.409	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.275,41	100	2.014,79	-1.915
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.275,41	100	2.014,79	-1.915
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,00	0	259,38	-259	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	338.908,46	364.000	404.555,52	-40.556	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	18.043,96	19.500	18.853,81	646	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	60,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	357.032,42	383.500	423.668,71	-40.169	
50	11	Personalaufwendungen	269.238,93	417.000	359.134,46	57.866	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.126,86	6.600	2.119,42	4.481	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.012,44	400	1.446,57	-1.047	0
53	15	+ Transferaufwendungen	114.772,09	107.300	115.659,35	-8.359	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	39.040,40	51.900	42.711,63	9.188	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	430.190,72	583.200	521.071,43	62.129	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-73.158,30	-199.700	-97.402,72	-102.297	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-73.158,30	-199.700	-97.402,72	-102.297	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-73.158,30	-199.700	-97.402,72	-102.297	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	251,78	400	815,85	-416
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	251,78	400	815,85	-416
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.024,80	0	1.024,80	-1.025	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.122,18	55.200	61.375,56	-6.176	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.680,71	26.500	40.470,81	-13.971	
45	7	+ sonstige Erträge	13.203,00	7.000	17.524,50	-10.525	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	692,84	0	0,00	0	
	10	= Erträge	198.723,53	88.700	120.395,67	-31.696	
50	11	Personalaufwendungen	624.349,47	1.049.100	675.574,89	373.525	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.203,28	27.199	21.493,61	5.705	3.982
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	5.604,42	3.300	4.434,57	-1.135	0
53	15	+ Transferaufwendungen	106.917,88	180.000	159.551,98	20.448	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	55.197,54	60.100	50.203,95	9.896	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	813.272,59	1.319.699	911.259,00	408.440	3.982
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-614.549,06	-1.230.999	-790.863,33	-440.136	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-614.549,06	-1.230.999	-790.863,33	-440.136	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-614.549,06	-1.230.999	-790.863,33	-440.136	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	5.485,32	3.300	4.117,57	-818
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.024,80	0	1.024,80	-1.025
	Nettoabschreibungsaufwand	4.460,52	3.300	3.092,77	207
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	555.970,50	-555.971	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	424.733,05	425.500	417.015,46	8.485	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.442.769,56	202.000	935.306,45	-733.306	
45	7	+ sonstige Erträge	729,00	400	19.100,00	-18.700	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	21.389,98	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.889.621,59	627.900	1.927.392,41	-1.299.492	
50	11	Personalaufwendungen	1.187.725,11	1.693.400	1.538.098,87	155.301	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.946,94	103.300	64.564,85	38.735	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.153,10	6.700	10.834,45	-4.134	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.194.593,11	556.600	1.629.427,36	-1.072.827	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.514.418,26	2.360.000	3.242.925,53	-882.926	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.624.796,67	-1.732.100	-1.315.533,12	-416.567	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.624.796,67	-1.732.100	-1.315.533,12	-416.567	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.624.796,67	-1.732.100	-1.315.533,12	-416.567	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.582,58	6.700	8.776,52	-2.077
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	3.582,58	6.700	8.776,52	-2.077
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	30,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.591.305,19	3.583.000	2.613.621,59	969.378	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	241,80	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.758,68	113.000	137.759,42	-24.759	
45	7	+ sonstige Erträge	6.744.847,27	4.507.000	5.681.022,93	-1.174.023	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	392.949,83	0	0,00	0	
	10	= Erträge	9.938.132,77	8.203.000	8.432.403,94	-229.404	
50	11	Personalaufwendungen	2.640.406,52	3.259.500	2.910.960,13	348.540	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.321,97	89.600	87.036,94	2.563	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	78.539,56	37.200	133.592,23	-96.392	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.100,00	4.100	2.050,00	2.050	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	917.963,97	1.295.100	725.797,85	569.302	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.723.332,02	4.685.500	3.859.437,15	826.063	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	6.214.800,75	3.517.500	4.572.966,79	-1.055.467	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	6.214.800,75	3.517.500	4.572.966,79	-1.055.467	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	37.200	0,00	37.200	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	6.214.800,75	3.480.300	4.572.966,79	-1.092.667	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	54.418,62	37.200	88.562,65	-51.363
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	54.418,62	37.200	88.562,65	-51.363
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.560,11	40.000	43.543,13	-3.543	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00	0	1.236,50	-1.237	
45	7	+ sonstige Erträge	2.617,00	6.000	6.465,00	-465	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	34.877,11	46.000	51.244,63	-5.245	
50	11	Personalaufwendungen	409.453,33	326.000	482.732,41	-156.732	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.492,56	19.000	17.587,67	1.412	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	567,86	700	382,39	318	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	23.430,88	35.900	24.927,03	10.973	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	440.944,63	381.600	525.629,50	-144.030	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-406.067,52	-335.600	-474.384,87	138.785	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-406.067,52	-335.600	-474.384,87	138.785	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-406.067,52	-335.600	-474.384,87	138.785	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	567,86	700	347,34	353
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	567,86	700	347,34	353
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.156.507,81	1.158.000	1.093.064,30	64.936	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684,00	2.100	0,00	2.100	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.478,46	56.400	21.679,35	34.721	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	175.735,42	122.200	138.991,65	-16.792	
45	7	+ sonstige Erträge	213,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.336.618,69	1.338.700	1.253.735,30	84.965	
50	11	Personalaufwendungen	540.958,81	610.100	588.520,90	21.579	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	276.928,16	198.100	355.243,72	-157.144	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.180.932,75	1.341.800	1.301.780,64	40.019	0
53	15	+ Transferaufwendungen	216.797,89	217.000	249.267,76	-32.268	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	412.909,64	494.900	498.113,07	-3.213	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.628.527,25	2.861.900	2.992.926,09	-131.026	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.291.908,56	-1.523.200	-1.739.190,79	215.991	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.291.908,56	-1.523.200	-1.739.190,79	215.991	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.000	0,00	4.000	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	672.100	0,00	672.100	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.291.908,56	-2.191.300	-1.739.190,79	-452.109	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.180.932,75	1.341.800	1.301.780,64	40.019
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	969.676,49	950.000	913.013,47	36.987
	Nettoabschreibungsaufwand	211.256,26	391.800	388.767,17	3.033
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.827.800,00	1.820.200	2.005.055,69	-184.856	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.827.800,00	1.820.200	2.005.055,69	-184.856	
50	11	Personalaufwendungen	220.923,35	289.100	244.411,27	44.689	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	934,14	100	37,63	62	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.812.069,40	2.800.400	3.082.138,70	-281.739	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.033.926,89	3.089.600	3.326.587,60	-236.988	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.206.126,89	-1.269.400	-1.321.531,91	52.132	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.206.126,89	-1.269.400	-1.321.531,91	52.132	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	209.000	0,00	209.000	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	111.300	0,00	111.300	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.206.126,89	-1.171.700	-1.321.531,91	149.832	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	934,14	100	37,63	62
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	934,14	100	37,63	62
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.601,09	114.600	143.363,32	-28.763	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.845,68	200	0,00	200	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.398,40	6.300	4.731,41	1.569	
45	7	+ sonstige Erträge	15,00	1.000	59.770,82	-58.771	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	151.860,17	122.100	207.865,55	-85.766	
50	11	Personalaufwendungen	99.357,56	173.300	145.415,09	27.885	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.041,20	79.100	128.967,56	-49.868	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	209.697,91	220.000	222.247,05	-2.247	0
53	15	+ Transferaufwendungen	28.687,19	54.500	30.260,93	24.239	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	37.815,36	10.600	57.096,35	-46.496	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	577.599,22	537.500	583.986,98	-46.487	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-425.739,05	-415.400	-376.121,43	-39.279	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-425.739,05	-415.400	-376.121,43	-39.279	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.500	0,00	4.500	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-425.739,05	-419.900	-376.121,43	-43.779	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	209.697,91	220.000	222.247,05	-2.247
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	76.805,72	75.000	80.133,68	-5.134
	Nettoabschreibungsaufwand	132.892,19	145.000	142.113,37	2.887
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	4.500,00	3.300	3.300,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	4.500,00	3.300	3.300,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.634,76	1.300	1.276,88	23	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.634,76	1.300	1.276,88	23	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.865,24	2.000	2.023,12	-23	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.865,24	2.000	2.023,12	-23	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.865,24	2.000	2.023,12	-23	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	382,56	300	382,60	-83	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330,02	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	30,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	742,58	300	382,60	-83	
50	11	Personalaufwendungen	25.819,06	31.900	40.776,22	-8.876	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.549,84	3.000	2.529,03	471	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	12.292,32	14.300	9.908,18	4.392	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.734,73	13.300	12.053,38	1.247	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	54.395,95	62.500	65.266,81	-2.767	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-53.653,37	-62.200	-64.884,21	2.684	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-53.653,37	-62.200	-64.884,21	2.684	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	57.700	126.136,77	-68.437	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-53.653,37	-119.900	-191.020,98	71.121	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	12.292,32	14.300	9.908,18	4.392
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	382,56	300	382,60	-83
	Nettoabschreibungsaufwand	11.909,76	14.000	9.525,58	4.474
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.158,44	3.300	7.740,57	-4.441	
42	3	+ sonstige Transfererträge	600,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335,81	400	0,00	400	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.500,00	333.800	333.800,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	51,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	581.645,25	337.500	341.540,57	-4.041	
50	11	Personalaufwendungen	434.122,16	518.200	477.222,89	40.977	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.909,59	51.400	79.044,80	-27.645	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	46.840,61	52.000	47.674,02	4.326	0
53	15	+ Transferaufwendungen	25,00	5.000	5.000,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	19.845,87	32.300	18.919,57	13.380	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	551.743,23	658.900	627.861,28	31.039	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	29.902,02	-321.400	-286.320,71	-35.079	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	29.902,02	-321.400	-286.320,71	-35.079	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	15.500	0,00	15.500	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	479.900	329.108,20	150.792	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	29.902,02	-785.800	-615.428,91	-170.371	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	46.840,61	52.000	47.674,02	4.326
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	150.158,44	3.300	7.740,57	-4.441
	Nettoabschreibungsaufwand	-103.317,83	48.700	39.933,45	8.767
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	417,88	400	417,92	-18	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	0,00	300	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.257,69	40.800	40.800,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	60,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	101.735,57	41.500	41.217,92	282	
50	11	Personalaufwendungen	590.705,95	564.800	605.543,85	-40.744	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.254,17	253.400	166.152,55	87.247	99.589
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	44.243,20	45.000	41.477,80	3.522	0
53	15	+ Transferaufwendungen	425,00	5.000	3.812,42	1.188	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33.569,36	37.200	26.045,85	11.154	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	737.197,68	905.400	843.032,47	62.368	99.589
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-635.462,11	-863.900	-801.814,55	-62.085	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-635.462,11	-863.900	-801.814,55	-62.085	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.500	0,00	9.500	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	401.900	323.899,89	78.000	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-635.462,11	-1.256.300	-1.125.714,44	-130.586	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	44.243,20	45.000	41.477,80	3.522
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	417,88	400	417,92	-18
	Nettoabschreibungsaufwand	43.825,32	44.600	41.059,88	3.540
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.304,68	17.400	3.304,72	14.095	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99,80	600	63,03	537	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.004,56	156.800	156.827,50	-28	
45	7	+ sonstige Erträge	1.172,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	151.581,04	174.800	160.195,25	14.605	
50	11	Personalaufwendungen	468.538,75	582.300	517.667,59	64.632	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.728,95	80.200	58.125,50	22.075	1.148
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	50.410,83	50.200	53.767,07	-3.567	0
53	15	+ Transferaufwendungen	177,00	5.000	5.000,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	22.136,38	32.100	20.642,73	11.457	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	599.991,91	749.800	655.202,89	94.597	1.148
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-448.410,87	-575.000	-495.007,64	-79.992	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-448.410,87	-575.000	-495.007,64	-79.992	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.500	0,00	10.500	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	306.000	380.763,57	-74.764	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-448.410,87	-870.500	-875.771,21	5.271	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	49.885,83	50.200	53.675,57	-3.476
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	3.304,68	17.400	3.304,72	14.095
	Nettoabschreibungsaufwand	46.581,15	32.800	50.370,85	-17.571
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	34.300	142.280,15	-107.980	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.886,71	18.000	19.318,04	-1.318	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	20.886,71	52.300	161.598,19	-109.298	
50	11	Personalaufwendungen	4.438,00	4.200	6.701,33	-2.501	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250,00	100	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	59.776,80	48.500	52.600,80	-4.101	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.122.247,50	1.161.400	1.157.626,30	3.774	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.186.712,30	1.214.200	1.216.928,43	-2.728	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.165.825,59	-1.161.900	-1.055.330,24	-106.570	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.165.825,59	-1.161.900	-1.055.330,24	-106.570	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.165.825,59	-1.161.900	-1.055.330,24	-106.570	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	52.600,80	48.500	52.600,80	-4.101
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	34.300	142.280,15	-107.980
	Nettoabschreibungsaufwand	52.600,80	14.200	-89.679,35	103.879
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	30.078,96	4.400	33.167,38	-28.767	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0,00	200	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.704.110,90	4.801.500	4.745.756,26	55.744	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.736.689,86	4.808.600	4.781.423,64	27.176	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.736.689,86	-4.808.600	-4.781.423,64	-27.176	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.736.689,86	-4.808.600	-4.781.423,64	-27.176	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.736.689,86	-4.808.600	-4.781.423,64	-27.176	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.148,99	35.400	39.148,97	-3.749	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	206.980,94	244.500	206.193,32	38.307	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	246.129,93	279.900	245.342,29	34.558	
50	11	Personalaufwendungen	88.875,81	101.900	97.263,54	4.636	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	425.563,98	478.100	459.353,95	18.746	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.022.900,00	2.326.300	2.022.900,00	303.400	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	17,44	-17	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.537.339,79	2.906.300	2.579.534,93	326.765	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.291.209,86	-2.626.400	-2.334.192,64	-292.207	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.291.209,86	-2.626.400	-2.334.192,64	-292.207	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	46.400	0,00	46.400	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700.200	223.281,88	476.918	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.291.209,86	-3.280.200	-2.557.474,52	-722.725	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	425.563,98	478.100	459.353,95	18.746
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	39.148,99	35.400	39.148,97	-3.749
	Nettoabschreibungsaufwand	386.414,99	442.700	420.204,98	22.495
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	88.863,63	78.800	88.525,30	-9.725	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	301.513,44	301.500	335.413,44	-33.913	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,83	-1	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	390.377,07	380.300	423.939,57	-43.640	
50	11	Personalaufwendungen	2.837,91	13.300	7.106,80	6.193	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	555.564,96	601.400	614.274,63	-12.875	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.490.991,00	1.809.600	1.582.722,00	226.878	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	24,41	-24	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.049.393,87	2.424.300	2.204.127,84	220.172	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.659.016,80	-2.044.000	-1.780.188,27	-263.812	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.659.016,80	-2.044.000	-1.780.188,27	-263.812	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	23.300	0,00	23.300	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	340.700	465.247,08	-124.547	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.659.016,80	-2.361.400	-2.245.435,35	-115.965	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	555.564,96	601.400	614.274,63	-12.875
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	88.863,63	78.800	88.525,30	-9.725
	Nettoabschreibungsaufwand	466.701,33	522.600	525.749,33	-3.149
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.030,34	367.800	412.799,95	-45.000	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.142.172,92	887.400	1.067.268,79	-179.869	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	74.420,91	-74.421	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.553.203,26	1.255.200	1.554.489,65	-299.290	
50	11	Personalaufwendungen	164.642,29	228.600	225.934,24	2.666	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.100	10.710,00	-8.610	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	450,00	0	1.251,00	-1.251	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.353.460,49	3.902.000	3.632.034,25	269.966	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.587.852,17	4.357.000	3.638.206,90	718.793	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.106.404,95	8.489.700	7.508.136,39	981.564	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.553.201,69	-7.234.500	-5.953.646,74	-1.280.853	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.553.201,69	-7.234.500	-5.953.646,74	-1.280.853	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.553.201,69	-7.234.500	-5.953.646,74	-1.280.853	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	187,62	-188	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	375,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	375,00	0	187,62	-188	
50	11	Personalaufwendungen	229.459,41	254.500	252.250,83	2.249	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.300	169,90	15.130	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	500,00	400	0,00	400	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.000	0,00	1.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	268,33	6.700	2.315,01	4.385	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	230.227,74	277.900	254.735,74	23.164	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-229.852,74	-277.900	-254.548,12	-23.352	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-229.852,74	-277.900	-254.548,12	-23.352	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-229.852,74	-277.900	-254.548,12	-23.352	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	400	0,00	400
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	400	0,00	400
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	8,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	8,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	35.608,29	36.000	46.977,76	-10.978	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.102,91	3.000	2.435,28	565	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.044,77	1.000	1.260,92	-261	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	214,58	4.200	2.559,24	1.641	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	38.970,55	44.200	53.233,20	-9.033	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-38.962,55	-44.200	-53.233,20	9.033	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-38.962,55	-44.200	-53.233,20	9.033	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	21.100	0,00	21.100	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-38.962,55	-65.300	-53.233,20	-12.067	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.044,77	1.000	1.260,92	-261
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.044,77	1.000	1.260,92	-261
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

24 Schülerbeförderung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	109.355,81	122.900	105.917,41	16.983	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	1,00	-1	
	10	= Erträge	109.355,81	122.900	105.918,41	16.982	
50	11	Personalaufwendungen	-33,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.719,30	93.800	91.999,42	1.801	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	395.805,59	377.700	370.631,32	7.069	0
53	15	+ Transferaufwendungen	2.971,68	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	111.729,22	122.900	105.760,56	17.139	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	562.192,79	594.400	568.391,30	26.009	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-452.836,98	-471.500	-462.472,89	-9.027	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-452.836,98	-471.500	-462.472,89	-9.027	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-452.836,98	-471.500	-462.472,89	-9.027	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	395.805,59	377.700	370.631,32	7.069
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	395.805,59	377.700	370.631,32	7.069
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft und Forschung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	33.200,00	33.200	33.200,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.200,00	33.200	33.200,00	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.200,00	-33.200	-33.200,00	0	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
55000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-33.200,00	-33.200	-33.200,00	0	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-33.200,00	-33.200	-33.200,00	0	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft und Forschung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	11,50	89	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	11,00	100	11,50	89	
50	11	Personalaufwendungen	169.108,44	129.300	108.870,42	20.430	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.300	1.090,92	1.209	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	389,48	500	418,80	81	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.106,40	4.300	14.347,83	-10.048	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	170.604,32	136.400	124.727,97	11.672	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-170.593,32	-136.300	-124.716,47	-11.584	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-170.593,32	-136.300	-124.716,47	-11.584	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-170.593,32	-136.300	-124.716,47	-11.584	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	389,48	500	418,80	81
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	389,48	500	418,80	81
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	-63,14	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	569.851,50	594.700	591.597,75	3.102	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	569.788,36	594.700	591.597,75	3.102	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-569.788,36	-594.700	-591.597,75	-3.102	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-569.788,36	-594.700	-591.597,75	-3.102	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-569.788,36	-594.700	-591.597,75	-3.102	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	333.345,00	342.100	333.765,80	8.334	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	333.345,00	342.100	333.765,80	8.334	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-333.345,00	-342.100	-333.765,80	-8.334	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-333.345,00	-342.100	-333.765,80	-8.334	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-333.345,00	-342.100	-333.765,80	-8.334	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	2.055,18	-2.055	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	2.055,18	-2.055	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	198.652,86	210.900	220.909,61	-10.010	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	198.652,86	210.900	220.909,61	-10.010	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-198.652,86	-210.900	-218.854,43	7.954	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-198.652,86	-210.900	-218.854,43	7.954	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-198.652,86	-210.900	-218.854,43	7.954	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.841,79	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	7.841,79	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	521.519,53	539.300	521.325,78	17.974	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	100,00	100	100,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	521.619,53	539.400	521.425,78	17.974	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-513.777,74	-539.400	-521.425,78	-17.974	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-513.777,74	-539.400	-521.425,78	-17.974	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-513.777,74	-539.400	-521.425,78	-17.974	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	282,30	200	0,00	200	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	282,30	200	0,00	200	
50	11	Personalaufwendungen	-1,67	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	70.869,46	65.600	77.414,04	-11.814	0
53	15	+ Transferaufwendungen	194.333,00	333.400	394.333,00	-60.933	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	61.000	0,00	61.000	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	265.200,79	460.000	471.747,04	-11.747	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-264.918,49	-459.800	-471.747,04	11.947	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-264.918,49	-459.800	-471.747,04	11.947	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-264.918,49	-459.800	-471.747,04	11.947	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	70.869,46	65.600	77.414,04	-11.814
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	70.869,46	65.600	77.414,04	-11.814
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.062,50	39.000	41.292,86	-2.293	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	5.000,00	-5.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	3.000,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	42.062,50	39.000	46.292,86	-7.293	
50	11	Personalaufwendungen	810,69	2.100	1.236,34	864	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	15.000	15.000,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	162.355,41	225.700	224.665,01	1.035	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.509,61	8.200	7.516,59	683	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	185.675,71	251.000	248.417,94	2.582	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-143.613,21	-212.000	-202.125,08	-9.875	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-143.613,21	-212.000	-202.125,08	-9.875	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-143.613,21	-212.000	-202.125,08	-9.875	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	532,00	15.000	301,64	14.698	
42	3	+ sonstige Transfererträge	666.438,10	200.000	314.045,19	-114.045	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-350.440,38	3.035.500	2.839.634,41	195.866	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	316.529,72	3.250.500	3.153.981,24	96.519	
50	11	Personalaufwendungen	184.135,38	276.400	193.759,71	82.640	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	452,26	-152	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	6.449.488,83	6.689.400	7.176.486,07	-487.086	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	827.272,42	32.900	111.134,00	-78.234	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.460.896,63	6.999.100	7.481.832,04	-482.732	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7.144.366,91	-3.748.600	-4.327.850,80	579.251	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-7.144.366,91	-3.748.600	-4.327.850,80	579.251	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-7.144.366,91	-3.748.600	-4.327.850,80	579.251	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	160.417,13	70.000	226.395,45	-156.395	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.241.838,74	8.320.000	8.497.871,94	-177.872	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	32.761,21	0	27.621,56	-27.622	
	10	= Erträge	10.435.017,08	8.390.000	8.751.888,95	-361.889	
50	11	Personalaufwendungen	479.738,42	422.500	523.804,93	-101.305	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.429,00	21.600	11.700,08	9.900	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	506,10	1.000	506,10	494	0
53	15	+ Transferaufwendungen	7.947.623,77	10.036.000	10.609.013,38	-573.013	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.725.456,82	13.000	4.423,25	8.577	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	11.167.754,11	10.494.100	11.149.447,74	-655.348	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-732.737,03	-2.104.100	-2.397.558,79	293.459	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-732.737,03	-2.104.100	-2.397.558,79	293.459	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-732.737,03	-2.104.100	-2.397.558,79	293.459	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	506,10	1.000	506,10	494
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	506,10	1.000	506,10	494
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	43.281,77	110.000	500,00	109.500	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-116.075,53	472.200	29.382,99	442.817	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	211.077,51	-211.078	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	343.680,87	0	0,00	0	
	10	= Erträge	270.887,11	582.200	240.960,50	341.240	
50	11	Personalaufwendungen	46.380,34	53.500	47.892,21	5.608	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.378.889,97	2.224.700	2.765.943,21	-541.243	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	45,79	1.200	403,52	796	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.425.316,10	2.279.600	2.814.238,94	-534.639	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.154.428,99	-1.697.400	-2.573.278,44	875.878	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.154.428,99	-1.697.400	-2.573.278,44	875.878	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.154.428,99	-1.697.400	-2.573.278,44	875.878	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.310,99	0	19.059,22	-19.059	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	-6.310,99	0	19.059,22	-19.059	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.601,53	25.000	17.763,12	7.237	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	60.183,52	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	65.785,05	25.000	17.763,12	7.237	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-72.096,04	-25.000	1.296,10	-26.296	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-72.096,04	-25.000	1.296,10	-26.296	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-72.096,04	-25.000	1.296,10	-26.296	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	1.000	0,00	1.000	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-39.587,56	180.000	242.484,09	-62.484	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	-39.587,56	181.000	242.484,09	-61.484	
50	11	Personalaufwendungen	10.236,66	11.900	10.924,16	976	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	342.225,38	310.000	400.751,62	-90.752	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4,08	0	6,15	-6	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	352.466,12	321.900	411.681,93	-89.782	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-392.053,68	-140.900	-169.197,84	28.298	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-392.053,68	-140.900	-169.197,84	28.298	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-392.053,68	-140.900	-169.197,84	28.298	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	907.976,95	0	6.885,12	-6.885	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.407.611,76	27.651.800	31.001.433,98	-3.349.634	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	30.315.588,71	27.651.800	31.008.319,10	-3.356.519	
50	11	Personalaufwendungen	43.756,43	73.800	44.864,04	28.936	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	19,95	80	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	28.367.672,15	25.874.900	31.671.046,54	-5.796.147	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	47,12	1.400	5.135,93	-3.736	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	28.411.475,70	25.950.200	31.721.066,46	-5.770.866	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.904.113,01	1.701.600	-712.747,36	2.414.347	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.904.113,01	1.701.600	-712.747,36	2.414.347	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.904.113,01	1.701.600	-712.747,36	2.414.347	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	31,00	0	23.862,35	-23.862	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	31,00	0	23.862,35	-23.862	
50	11	Personalaufwendungen	264.941,32	421.400	337.605,60	83.794	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	4.100	0,00	4.100	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.620,30	15.800	12.733,34	3.067	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	431,49	1.500	460,49	1.040	0
53	15	+ Transferaufwendungen	931,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	77.319,67	146.700	204.337,83	-57.638	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	356.243,78	589.500	555.137,26	34.363	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-356.212,78	-589.500	-531.274,91	-58.225	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-356.212,78	-589.500	-531.274,91	-58.225	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.200	0,00	2.200	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-356.212,78	-591.700	-531.274,91	-60.425	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	431,49	1.500	460,49	1.040
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	431,49	1.500	460,49	1.040
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	407,27	0	1.020,53	-1.021	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.048,11	0	-2.576,51	2.577	
45	7	+ sonstige Erträge	128,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	16.583,38	0	-1.555,98	1.556	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	537,34	0	45.461,65	-45.462	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	537,34	0	45.461,65	-45.462	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	16.046,04	0	-47.017,63	47.018	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	16.046,04	0	-47.017,63	47.018	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	16.046,04	0	-47.017,63	47.018	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	537,34	0	1.200,60	-1.201
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	407,27	0	1.020,53	-1.021
	Nettoabschreibungsaufwand	130,07	0	180,07	-180
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.140.610,72	26.616.300	26.228.224,41	388.076	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	20.140.610,72	26.616.300	26.228.224,41	388.076	
50	11	Personalaufwendungen	762,81	800	657,77	142	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	34.137.589,84	37.671.100	35.235.007,69	2.436.092	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	34.138.352,65	37.671.900	35.235.665,46	2.436.235	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.997.741,93	-11.055.600	-9.007.441,05	-2.048.159	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
55000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.997.741,93	-11.055.600	-9.007.441,05	-2.048.159	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-13.997.741,93	-11.055.600	-9.007.441,05	-2.048.159	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.703.437,61	2.810.800	2.710.793,76	100.006	
45	7	+ sonstige Erträge	2,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	2.703.439,61	2.810.800	2.710.793,76	100.006	
50	11	Personalaufwendungen	2.525.152,38	3.327.300	2.763.967,96	563.332	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	192,20	-192	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.727.594,25	2.751.000	2.522.724,80	228.275	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.252.746,63	6.078.300	5.286.884,96	791.415	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.549.307,02	-3.267.500	-2.576.091,20	-691.409	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.549.307,02	-3.267.500	-2.576.091,20	-691.409	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.549.307,02	-3.267.500	-2.576.091,20	-691.409	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	17.058,04	0	6.159,67	-6.160	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.305.852,11	10.048.800	6.786.913,85	3.261.886	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	316.689,93	-316.690	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	6.963,05	-6.963	
	10	= Erträge	15.322.910,15	10.048.800	7.116.726,50	2.932.074	
50	11	Personalaufwendungen	55.924,18	65.200	58.322,62	6.877	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0,00	300	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	14.173.893,37	18.176.900	15.736.833,85	2.440.066	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	20,82	1.600	499,03	1.101	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	14.229.838,37	18.244.000	15.795.655,50	2.448.345	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.093.071,78	-8.195.200	-8.678.929,00	483.729	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.093.071,78	-8.195.200	-8.678.929,00	483.729	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.093.071,78	-8.195.200	-8.678.929,00	483.729	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	885.774,29	795.000	762.485,40	32.515	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	2.657,86	-2.658	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.660,50	141.200	1.499.543,62	-1.358.344	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.032.434,79	936.200	2.264.686,88	-1.328.487	
50	11	Personalaufwendungen	343.491,68	344.100	234.492,71	109.607	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.980,56	11.500	10.914,78	585	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	456.627,63	419.600	361.161,42	58.439	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	891.360,47	611.100	1.730.864,16	-1.119.764	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.700.460,34	1.386.300	2.337.433,07	-951.133	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-668.025,55	-450.100	-72.746,19	-377.354	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-668.025,55	-450.100	-72.746,19	-377.354	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-668.025,55	-450.100	-72.746,19	-377.354	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.529.178,57	1.400.000	1.653.178,50	-253.179	
42	3	+ sonstige Transfererträge	1.186.938,82	1.036.300	1.227.404,01	-191.104	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.573.372,79	72.145.600	72.648.205,66	-502.606	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	74.289.490,18	74.581.900	75.528.788,17	-946.888	
50	11	Personalaufwendungen	2.683.920,25	2.729.800	2.605.510,35	124.290	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	526,50	-527	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.134,79	0	45.926,44	-45.926	0
53	15	+ Transferaufwendungen	82.407.158,68	87.135.100	87.884.524,31	-749.424	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.505,73	2.400	9.149,87	-6.750	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	85.112.719,45	89.867.300	90.545.637,47	-678.337	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.823.229,27	-15.285.400	-15.016.849,30	-268.551	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-10.823.229,27	-15.285.400	-15.016.849,30	-268.551	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-10.823.229,27	-15.285.400	-15.016.849,30	-268.551	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.617,44	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	26,00	0	7.060,00	-7.060	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	8.643,44	0	7.060,00	-7.060	
50	11	Personalaufwendungen	160.998,50	275.400	157.355,59	118.044	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.885,78	21.100	15.313,59	5.786	2.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	500	14,00	486	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	105.980,53	234.300	224.299,82	10.000	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	289.864,81	531.300	396.983,00	134.317	2.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-281.221,37	-531.300	-389.923,00	-141.377	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-281.221,37	-531.300	-389.923,00	-141.377	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	48.600	0,00	48.600	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-281.221,37	-579.900	-389.923,00	-189.977	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	500	14,00	486
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	500	14,00	486
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
35 Sonstige soziale Hilfen und LeistungenTeilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5/ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.604,80	0	33.638,38	-33.638	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.128.815,01	1.825.100	2.148.866,03	-323.766	
45	7	+ sonstige Erträge	2,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	2.174.421,81	1.825.100	2.182.504,41	-357.404	
50	11	Personalaufwendungen	237.859,16	387.400	334.902,07	52.498	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.008,39	68.700	16.592,24	52.108	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	72.871,96	90.300	72.820,96	17.479	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.779.243,17	4.246.800	4.602.991,08	-356.191	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.747,26	12.100	7.601,23	4.499	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.093.729,94	4.805.300	5.034.907,58	-229.608	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.919.308,13	-2.980.200	-2.852.403,17	-127.797	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.919.308,13	-2.980.200	-2.852.403,17	-127.797	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.919.308,13	-2.980.200	-2.852.403,17	-127.797	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	72.871,96	90.300	72.820,96	17.479
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	33.538,04	0	33.538,04	-33.538
	Nettoabschreibungsaufwand	39.333,92	90.300	39.282,92	51.017
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.053,96	-36.054	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	36.053,96	-36.054	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	849.400	666.408,54	182.991	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	849.400	666.408,54	182.991	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-849.400	-630.354,58	-219.045	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-849.400	-630.354,58	-219.045	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-849.400	-630.354,58	-219.045	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.709,80	260.600	598.268,33	-337.668	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	259.709,80	260.600	598.268,33	-337.668	
50	11	Personalaufwendungen	20.295,85	26.500	21.480,16	5.020	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	100	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	296.376,55	302.000	267.359,86	34.640	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2,81	700	197,93	502	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	316.675,21	329.300	289.037,95	40.262	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-56.965,41	-68.700	309.230,38	-377.930	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-56.965,41	-68.700	309.230,38	-377.930	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-56.965,41	-68.700	309.230,38	-377.930	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 33 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.993,08	92.400	99.005,89	-6.606	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	8.993,08	92.400	99.005,89	-6.606	
50	11	Personalaufwendungen	18.580,52	16.700	16.118,02	582	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	628.333,19	854.400	817.364,84	37.035	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.042,85	1.600	1.511,69	88	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	652.056,56	872.700	834.994,55	37.705	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-643.063,48	-780.300	-735.988,66	-44.311	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-643.063,48	-780.300	-735.988,66	-44.311	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-643.063,48	-780.300	-735.988,66	-44.311	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 33 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	109.200	195.565,29	-86.365	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	569,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	569,00	109.200	195.565,29	-86.365	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	302.181,42	324.000	403.028,30	-79.028	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	302.181,42	324.000	403.028,30	-79.028	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-301.612,42	-214.800	-207.463,01	-7.337	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-301.612,42	-214.800	-207.463,01	-7.337	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-301.612,42	-214.800	-207.463,01	-7.337	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	501.374,05	674.500	470.232,88	204.267	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	626,45	3.300	918,20	2.382	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	0,00	200	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	147,30	4.700	2.219,25	2.481	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	502.147,80	682.700	473.370,33	209.330	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-502.146,80	-682.700	-473.370,33	-209.330	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-502.146,80	-682.700	-473.370,33	-209.330	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-502.146,80	-682.700	-473.370,33	-209.330	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	200	0,00	200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	200	0,00	200
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	69.547,93	-69.548	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.200,00	-1.200	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	8.034,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	8.035,00	0	70.747,93	-70.748	
50	11	Personalaufwendungen	609.405,55	1.262.000	905.615,76	356.384	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.368,91	4.000	3.751,33	249	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	44,98	200	44,99	155	0
53	15	+ Transferaufwendungen	89.993,40	90.000	90.000,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	16.621,45	24.000	25.773,43	-1.773	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	719.434,29	1.380.200	1.025.185,51	355.014	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-711.399,29	-1.380.200	-954.437,58	-425.762	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-711.399,29	-1.380.200	-954.437,58	-425.762	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	268.100	0,00	268.100	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-711.399,29	-1.648.300	-954.437,58	-693.862	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	44,98	200	44,99	155
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	44,98	200	44,99	155
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	878.100	0,00	878.100	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.262,90	0	828,60	-829	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	10.262,90	878.100	828,60	877.271	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.122.886,68	878.100	1.482.200,38	-604.100	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	26.464,14	20.000	192.553,37	-172.553	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.149.350,82	898.100	1.674.753,75	-776.654	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.139.087,92	-20.000	-1.673.925,15	1.653.925	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.139.087,92	-20.000	-1.673.925,15	1.653.925	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.139.087,92	-20.000	-1.673.925,15	1.653.925	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	737.000,00	750.000	679.932,15	70.068	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	737.000,00	750.000	679.932,15	70.068	
50	11	Personalaufwendungen	101.630,38	169.700	100.550,85	69.149	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	3.500	0,00	3.500	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0,00	500	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	727.381,13	770.000	706.228,10	63.772	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	146,90	3.400	1.014,80	2.385	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	829.158,41	947.100	807.793,75	139.306	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-92.158,41	-197.100	-127.861,60	-69.238	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-92.158,41	-197.100	-127.861,60	-69.238	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-92.158,41	-197.100	-127.861,60	-69.238	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.781.439,62	50.479.600	53.586.764,20	-3.107.164	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.530.911,41	51.604.400	55.451.605,65	-3.847.206	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,30	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	21.075,00	-21.075	
	10	= Erträge	91.312.351,03	102.084.000	109.059.445,15	-6.975.445	
50	11	Personalaufwendungen	462.776,88	622.100	537.611,43	84.489	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.170,00	5.300	-108.247,51	113.548	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	157,35	0	157,32	-157	0
53	15	+ Transferaufwendungen	96.561.633,97	106.300.000	113.507.900,80	-7.207.901	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.787.806,70	7.803.000	7.932.980,94	-129.981	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	104.892.544,90	114.730.400	121.870.402,98	-7.140.003	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.580.193,87	-12.646.400	-12.810.957,83	164.558	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.580.193,87	-12.646.400	-12.810.957,83	164.558	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-13.580.193,87	-12.646.400	-12.810.957,83	164.558	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.364.420,16	3.833.200	4.340.574,98	-507.375	
42	3	+ sonstige Transfererträge	1.066.765,29	1.233.800	1.154.678,80	79.121	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.845.396,68	3.460.400	3.684.264,57	-223.865	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	7.276.582,13	8.527.400	9.179.518,35	-652.118	
50	11	Personalaufwendungen	220.648,81	327.300	315.764,62	11.535	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.781,41	12.300	69.491,68	-57.192	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	4.428,80	-4.429	0
53	15	+ Transferaufwendungen	7.164.115,88	7.224.000	8.628.133,42	-1.404.133	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	44.979,22	41.000	76.349,93	-35.350	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.454.525,32	7.604.600	9.094.168,45	-1.489.568	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-177.943,19	922.800	85.349,90	837.450	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-177.943,19	922.800	85.349,90	837.450	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-177.943,19	922.800	85.349,90	837.450	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.578,67	129.700	212.320,39	-82.620	
42	3	+ sonstige Transfererträge	110.903,73	20.000	97.720,30	-77.720	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.640,28	0	3.680,77	-3.681	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	285.122,68	149.700	313.721,46	-164.021	
50	11	Personalaufwendungen	4.889,54	46.700	5.423,47	41.277	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187,60	7.000	86,85	6.913	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	524.888,63	524.000	568.163,29	-44.163	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	64.518,03	40.800	48.466,99	-7.667	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	595.483,80	618.500	622.140,60	-3.641	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-310.361,12	-468.800	-308.419,14	-160.381	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
55000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-310.361,12	-468.800	-308.419,14	-160.381	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-310.361,12	-468.800	-308.419,14	-160.381	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	3.964,35	0	3.612,09	-3.612	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0,00	500	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3,54	100	0,00	100	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.967,89	600	3.612,09	-3.012	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.967,89	-600	-3.612,09	3.012	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.967,89	-600	-3.612,09	3.012	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.967,89	-600	-3.612,09	3.012	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	104.307,31	40.000	70.560,11	-30.560	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.514,49	7.600	146.575,84	-138.976	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	183.672,79	-183.673	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	5.718,73	0	0,00	0	
	10	= Erträge	174.540,53	47.600	400.808,74	-353.209	
50	11	Personalaufwendungen	671.207,41	667.400	647.443,43	19.957	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	75.020,10	-75.020	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.565.411,06	2.129.800	2.111.437,49	18.363	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	4.727,33	4.000	6.156,25	-2.156	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.241.345,80	2.801.200	2.840.057,27	-38.857	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.066.805,27	-2.753.600	-2.439.248,53	-314.351	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.066.805,27	-2.753.600	-2.439.248,53	-314.351	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.066.805,27	-2.753.600	-2.439.248,53	-314.351	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	1.798.233,26	725.000	1.140.982,89	-415.983	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.816.412,52	3.722.800	3.238.900,60	483.899	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	2.468.772,67	-2.468.773	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	85.474,85	0	0,00	0	
	10	= Erträge	5.700.120,63	4.447.800	6.848.656,16	-2.400.856	
50	11	Personalaufwendungen	2.260.770,25	2.033.900	2.234.594,32	-200.694	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.955,00	42.300	22.638,67	19.661	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	149,81	0	29.913,57	-29.914	0
53	15	+ Transferaufwendungen	21.609.336,64	21.477.200	25.320.984,65	-3.843.785	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.619.536,68	1.074.900	1.091.926,61	-17.027	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	25.518.748,38	24.628.300	28.700.057,82	-4.071.758	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-19.818.627,75	-20.180.500	-21.851.401,66	1.670.902	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-19.818.627,75	-20.180.500	-21.851.401,66	1.670.902	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	350.000	0,00	350.000	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-19.818.627,75	-20.530.500	-21.851.401,66	1.320.902	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678.160,65	677.000	677.505,00	-505	
42	3	+ sonstige Transfererträge	777.000,66	174.000	240.293,80	-66.294	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.429,04	370.300	344.868,29	25.432	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	316.020,49	-316.020	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	12.137,28	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.723.727,63	1.221.300	1.578.687,58	-357.388	
50	11	Personalaufwendungen	264.580,97	196.200	276.403,33	-80.203	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.090,09	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.300,00	0	6,80	-7	0
53	15	+ Transferaufwendungen	3.072.415,85	3.414.600	3.241.255,56	173.344	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	37.912,79	6.500	16.074,50	-9.575	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.377.299,70	3.617.300	3.533.740,19	83.560	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.653.572,07	-2.396.000	-1.955.052,61	-440.947	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.653.572,07	-2.396.000	-1.955.052,61	-440.947	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.653.572,07	-2.396.000	-1.955.052,61	-440.947	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	495.354,72	26.500	30.516,61	-4.017	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.320,90	214.100	39.263,36	174.837	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	259.530,62	-259.531	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	6.013,97	0	0,00	0	
	10	= Erträge	569.689,59	240.600	329.310,59	-88.711	
50	11	Personalaufwendungen	351.680,43	381.700	360.296,26	21.404	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	0,00	200	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.533.793,15	1.104.900	2.662.679,29	-1.557.779	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	43.875,26	4.500	118.020,80	-113.521	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.929.348,84	1.491.300	3.140.996,35	-1.649.696	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.359.659,25	-1.250.700	-2.811.685,76	1.560.986	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.359.659,25	-1.250.700	-2.811.685,76	1.560.986	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.359.659,25	-1.250.700	-2.811.685,76	1.560.986	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	200	0,00	200
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	200	0,00	200
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	136.327,60	100.500	124.943,71	-24.444	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	851,67	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.565.539,89	4.600.800	4.141.877,38	458.923	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	3.702.719,16	4.701.300	4.266.821,09	434.479	
50	11	Personalaufwendungen	941.946,89	1.588.200	1.136.638,66	451.561	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.482,51	18.700	6.644,09	12.056	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	397,12	800	4.417,42	-3.617	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.228.979,39	9.544.800	10.138.340,34	-593.540	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	268.527,44	334.500	100.444,13	234.056	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.453.333,35	11.487.000	11.386.484,64	100.515	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.750.614,19	-6.785.700	-7.119.663,55	333.964	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-6.750.614,19	-6.785.700	-7.119.663,55	333.964	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-6.750.614,19	-6.785.700	-7.119.663,55	333.964	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	800	0,00	800
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	800	0,00	800
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	60.440,43	75.100	36.326,75	38.773	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.531,44	11.300	10.650,76	649	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	98.971,87	86.400	46.977,51	39.422	
50	11	Personalaufwendungen	49.682,36	89.700	65.221,45	24.479	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110,65	0	291,00	-291	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	200	224,60	-25	0
53	15	+ Transferaufwendungen	942.695,49	1.096.100	969.007,34	127.093	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15.465,83	30.400	3.082,22	27.318	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.007.954,33	1.216.400	1.037.826,61	178.573	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-908.982,46	-1.130.000	-990.849,10	-139.151	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-908.982,46	-1.130.000	-990.849,10	-139.151	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-908.982,46	-1.130.000	-990.849,10	-139.151	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	200	224,60	-25
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	200	224,60	-25
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	47.118,73	-47.119	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122,46	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	123,46	0	47.118,73	-47.119	
50	11	Personalaufwendungen	960.200,70	1.520.400	975.269,13	545.131	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162,89	9.600	4.493,95	5.106	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	300	0
53	15	+ Transferaufwendungen	18.773,81	27.000	19.644,14	7.356	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.980,53	19.700	23.390,23	-3.690	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	988.117,93	1.577.000	1.022.797,45	554.203	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-987.994,47	-1.577.000	-975.678,72	-601.321	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-987.994,47	-1.577.000	-975.678,72	-601.321	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-987.994,47	-1.577.000	-975.678,72	-601.321	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	300	0,00	300
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	300	0,00	300
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	642.366,29	709.600	684.499,62	25.100	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.603,31	6.000	7.550,05	-1.550	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	648.969,60	715.600	692.049,67	23.550	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-648.969,60	-715.600	-692.049,67	-23.550	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-648.969,60	-715.600	-692.049,67	-23.550	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-648.969,60	-715.600	-692.049,67	-23.550	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	100	650,00	-550	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	11.607,48	-11.607	
45	7	+ sonstige Erträge	15,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.315,00	100	12.257,48	-12.157	
50	11	Personalaufwendungen	432.510,57	326.500	400.909,73	-74.410	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.127,48	12.800	11.698,46	1.102	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	119,98	0	232,30	-232	0
53	15	+ Transferaufwendungen	500,00	2.500	500,00	2.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.460,16	3.500	5.941,34	-2.441	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	443.718,19	345.300	419.281,83	-73.982	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-442.403,19	-345.200	-407.024,35	61.824	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-442.403,19	-345.200	-407.024,35	61.824	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-442.403,19	-345.200	-407.024,35	61.824	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	119,98	0	232,30	-232
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	119,98	0	232,30	-232
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.641.655,17	1.288.400	1.388.641,29	-100.241	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.968,65	60.000	40.839,02	19.161	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.653.623,82	1.348.400	1.429.480,31	-81.080	
50	11	Personalaufwendungen	180.538,06	284.600	286.629,83	-2.030	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.226,19	6.800	4.007,51	2.792	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	1.389.664,94	1.186.900	1.203.026,24	-16.126	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.953,88	2.800	78.321,01	-75.521	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.775.383,07	1.481.100	1.571.984,59	-90.885	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-121.759,25	-132.700	-142.504,28	9.804	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-121.759,25	-132.700	-142.504,28	9.804	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-121.759,25	-132.700	-142.504,28	9.804	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	47.148,42	-47.148	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,40	0	3.905,62	-3.906	
45	7	+ sonstige Erträge	60,00	0	2.100,00	-2.100	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	232,40	0	53.154,04	-53.154	
50	11	Personalaufwendungen	508.160,09	718.100	472.761,95	245.338	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.411,65	77.200	90.855,61	-13.656	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	413,44	2.800	253,69	2.546	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	133.078,48	126.800	165.861,64	-39.062	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	706.063,66	924.900	729.732,89	195.167	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-705.831,26	-924.900	-676.578,85	-248.321	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-705.831,26	-924.900	-676.578,85	-248.321	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	700	0,00	700	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-705.831,26	-925.600	-676.578,85	-249.021	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	413,44	2.800	253,69	2.546
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	413,44	2.800	253,69	2.546
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.301.848,82	1.100.000	1.469.284,52	-369.285	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.301.848,82	1.100.000	1.469.284,52	-369.285	
50	11	Personalaufwendungen	63.946,45	77.800	48.471,29	29.329	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	13,44	-13	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.354.293,89	1.236.400	1.520.861,96	-284.462	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	48,24	0	3,54	-4	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.418.288,58	1.314.200	1.569.350,23	-255.150	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-116.439,76	-214.200	-100.065,71	-114.134	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-116.439,76	-214.200	-100.065,71	-114.134	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-116.439,76	-214.200	-100.065,71	-114.134	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.354.293,89	1.236.400	1.520.861,96	-284.462
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.301.848,82	1.100.000	1.469.284,52	-369.285
	Nettoabschreibungsaufwand	52.445,07	136.400	51.577,44	84.823
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474.813,38	475.000	474.813,38	187	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	124.479,12	21.000	13.182,40	7.818	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	599.292,50	496.000	487.995,78	8.004	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	37.931,27	-37.931	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.237,23	-1.237	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.875,00	-1.875	0
53	15	+ Transferaufwendungen	681.016,42	605.000	587.438,40	17.562	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	22,74	-23	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	681.016,42	605.000	628.504,64	-23.505	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-81.723,92	-109.000	-140.508,86	31.509	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-81.723,92	-109.000	-140.508,86	31.509	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-81.723,92	-109.000	-140.508,86	31.509	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	2.000	0,00	2.000	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	2.000	0,00	2.000	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	567.504,56	578.500	584.990,00	-6.490	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	567.504,56	578.500	584.990,00	-6.490	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-567.504,56	-576.500	-584.990,00	8.490	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-567.504,56	-576.500	-584.990,00	8.490	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-567.504,56	-576.500	-584.990,00	8.490	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0,00	100	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	290,66	0	530,17	-530	
	10	= Erträge	290,66	100	530,17	-430	
50	11	Personalaufwendungen	400.475,42	415.400	390.046,55	25.353	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.823,15	29.700	23.283,01	6.417	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	69,50	400	0,00	400	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.740,62	13.400	6.567,69	6.832	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	424.108,69	458.900	419.897,25	39.003	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-423.818,03	-458.800	-419.367,08	-39.433	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
55000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-423.818,03	-458.800	-419.367,08	-39.433	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	27.100	0,00	27.100	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-423.818,03	-485.900	-419.367,08	-66.533	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	69,50	400	0,00	400
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	69,50	400	0,00	400
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.468,43	105.800	106.468,43	-668	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	106.468,43	105.800	106.468,43	-668	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	141.947,27	141.200	141.947,27	-747	0
53	15	+ Transferaufwendungen	4.622.287,38	5.805.500	5.805.446,44	54	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.764.234,65	5.946.700	5.947.393,71	-694	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.657.766,22	-5.840.900	-5.840.925,28	25	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.657.766,22	-5.840.900	-5.840.925,28	25	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.657.766,22	-5.840.900	-5.840.925,28	25	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	141.947,27	141.200	141.947,27	-747
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	106.468,43	105.800	106.468,43	-668
	Nettoabschreibungsaufwand	35.478,84	35.400	35.478,84	-79
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95,30	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	107.224,72	105.000	58.631,65	46.368	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.262,20	106.900	78.112,86	28.787	
45	7	+ sonstige Erträge	46,00	106.000	0,00	106.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	225.628,22	317.900	136.744,51	181.155	
50	11	Personalaufwendungen	60.145,86	106.700	35.252,56	71.447	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	26.608.732,56	222.100	201.433,95	20.666	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.000.000,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	47,00	-47	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	35.668.878,42	328.800	236.733,51	92.066	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-35.443.250,20	-10.900	-99.989,00	89.089	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-35.443.250,20	-10.900	-99.989,00	89.089	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-35.443.250,20	-10.900	-99.989,00	89.089	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.666.666,66	222.100	166.666,67	55.433
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	95,30	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	2.666.571,36	222.100	166.666,67	55.433
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.315,54	62.100	77.690,15	-15.590	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	171.315,54	62.100	77.690,15	-15.590	
50	11	Personalaufwendungen	693.415,58	861.900	1.011.598,60	-149.699	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.494,82	10.900	5.315,69	5.584	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	300	0
53	15	+ Transferaufwendungen	100.510,32	102.600	118.190,00	-15.590	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	186.238,34	156.000	155.275,78	724	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	985.659,06	1.131.700	1.290.380,07	-158.680	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-814.343,52	-1.069.600	-1.212.689,92	143.090	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-814.343,52	-1.069.600	-1.212.689,92	143.090	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-814.343,52	-1.069.600	-1.212.689,92	143.090	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	300	0,00	300
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	300	0,00	300
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.084.792,72	1.548.900	988.237,82	560.662	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	199.714,33	213.200	217.298,54	-4.099	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	0,00	300	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648,00	8.400	125,97	8.274	
45	7	+ sonstige Erträge	87.498,00	0	26.766,75	-26.767	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	959,91	-960	
	10	= Erträge	1.372.653,05	1.770.800	1.233.388,99	537.411	
50	11	Personalaufwendungen	2.546.498,53	3.431.100	2.565.169,56	865.930	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	3.400	0,00	3.400	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.628,83	149.800	102.253,01	47.547	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	10.089,19	14.200	28.536,63	-14.337	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36.079,23	107.100	337.457,09	-230.357	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.679.295,78	3.705.600	3.033.416,29	672.184	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.306.642,73	-1.934.800	-1.800.027,30	-134.773	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.306.642,73	-1.934.800	-1.800.027,30	-134.773	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.306.642,73	-1.934.800	-1.800.027,30	-134.773	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	10.089,19	14.200	28.536,23	-14.336
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	10.089,19	14.200	28.536,23	-14.336
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	7.619,00	-7.619	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	7.619,00	-7.619	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	26.562,00	27.000	34.881,00	-7.881	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	26.562,00	27.000	34.881,00	-7.881	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-26.562,00	-27.000	-27.262,00	262	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-26.562,00	-27.000	-27.262,00	262	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-26.562,00	-27.000	-27.262,00	262	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.476,50	60.000	75.810,45	-15.810	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	87,00	-87	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	5.000,00	-5.000	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	98.697,50	60.000	80.897,45	-20.897	
50	11	Personalaufwendungen	595.058,15	1.036.800	678.154,79	358.645	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.093,92	4.600	948,88	3.651	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	89,96	4.800	89,98	4.710	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	974,07	8.200	12.859,62	-4.660	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	602.216,10	1.054.400	692.053,27	362.347	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-503.518,60	-994.400	-611.155,82	-383.244	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-503.518,60	-994.400	-611.155,82	-383.244	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-503.518,60	-994.400	-611.155,82	-383.244	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	89,96	4.800	89,98	4.710
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	89,96	4.800	89,98	4.710
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.227,34	250.000	100.065,62	149.934	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.120,00	0	85,00	-85	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	306,96	0	141,80	-142	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	394.592,86	0	14.551,14	-14.551	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	4.500,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.723.747,16	250.000	114.843,56	135.156	
50	11	Personalaufwendungen	762.875,73	0	65.098,12	-65.098	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	339.629,72	250.000	13.174,02	236.826	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	780,09	0	1.613,46	-1.613	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	88.501,19	639.365	188.432,05	450.933	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.191.786,73	889.365	268.317,65	621.048	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	531.960,43	-639.365	-153.474,09	-485.891	
46000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
55000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	531.960,43	-639.365	-153.474,09	-485.891	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	531.960,43	-639.365	-153.474,09	-485.891	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	730,09	0	839,46	-839
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	730,09	0	839,46	-839
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

41 Gesundheitsdienste

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.278,06	200.000	124.728,28	75.272	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.048,50	3.000	1.844,50	1.156	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	152.326,56	203.000	126.572,78	76.427	
50	11	Personalaufwendungen	158.333,86	85.300	153.136,50	-67.837	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	3.000	0,00	3.000	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	662,38	1.700	661,17	1.039	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	49.510,44	140.200	15.269,04	124.931	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	208.506,68	230.200	169.066,71	61.133	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-56.180,12	-27.200	-42.493,93	15.294	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-56.180,12	-27.200	-42.493,93	15.294	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-56.180,12	-27.200	-42.493,93	15.294	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	2.500,00	-2.500	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	2.500,00	-2.500	
50	11	Personalaufwendungen	376,02	600	5.754,61	-5.155	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.435,07	4.500	3.156,72	1.343	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	100.624,75	97.500	105.219,50	-7.720	0
53	15	+ Transferaufwendungen	484.100,00	569.100	549.100,00	20.000	22.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	15,45	0	1,77	-2	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	587.551,29	671.700	663.232,60	8.467	22.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-587.551,29	-671.700	-660.732,60	-10.967	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-587.551,29	-671.700	-660.732,60	-10.967	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-587.551,29	-671.700	-660.732,60	-10.967	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	100.624,75	97.500	105.219,50	-7.720
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	100.624,75	97.500	105.219,50	-7.720
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494,24	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	10,00	0	11.500,00	-11.500	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	504,24	0	11.500,00	-11.500	
50	11	Personalaufwendungen	327.785,95	462.600	355.132,30	107.468	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.572,21	13.700	7.514,58	6.185	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.160,00	0	1.168,00	-1.168	0
53	15	+ Transferaufwendungen	13.120,00	20.000	-103,63	20.104	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.000,56	39.400	25.166,19	14.234	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	380.638,72	535.700	388.877,44	146.823	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-380.134,48	-535.700	-377.377,44	-158.323	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-380.134,48	-535.700	-377.377,44	-158.323	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-380.134,48	-535.700	-377.377,44	-158.323	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	1.160,00	0	1.168,00	-1.168
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	1.160,00	0	1.168,00	-1.168
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13.422,54	0	12.365,57	-12.366	0
53	15	+ Transferaufwendungen	5.412,00	48.000	975,00	47.025	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	132,10	1.600	0,00	1.600	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	18.966,64	49.600	13.340,57	36.259	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.966,64	-49.600	-13.340,57	-36.259	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-18.966,64	-49.600	-13.340,57	-36.259	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-18.966,64	-49.600	-13.340,57	-36.259	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.594,69	0	12.365,57	-12.366
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	3.594,69	0	12.365,57	-12.366
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	56.514,21	-56.514	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	56.514,21	-56.514	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	153.459,34	365.000	315.000,00	50.000	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	153.459,34	365.000	315.000,00	50.000	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-153.459,34	-365.000	-258.485,79	-106.514	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-153.459,34	-365.000	-258.485,79	-106.514	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-153.459,34	-365.000	-258.485,79	-106.514	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	522,00	0	1.176,00	-1.176	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.703.783,11	1.758.000	1.628.051,55	129.948	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	172,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.389,61	0	14.806,12	-14.806	
45	7	+ sonstige Erträge	17.214,00	21.000	88.668,00	-67.668	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.737,30	0	0,00	0	
	10	= Erträge	3.741.818,02	1.779.000	1.732.701,67	46.298	
50	11	Personalaufwendungen	2.446.067,05	2.712.300	2.430.167,72	282.132	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.486,46	12.600	11.057,76	1.542	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.776,86	1.500	9.097,75	-7.598	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	108.899,39	123.200	194.578,78	-71.379	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.582.229,76	2.849.600	2.644.902,01	204.698	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.159.588,26	-1.070.600	-912.200,34	-158.400	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.159.588,26	-1.070.600	-912.200,34	-158.400	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.200	0,00	2.200	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.159.588,26	-1.072.800	-912.200,34	-160.600	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	903,58	1.500	440,16	1.060
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	903,58	1.500	440,16	1.060
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.000,00	21.000	21.000,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.346,37	17.000	19.822,96	-2.823	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	13.018,72	-13.019	
	10	= Erträge	46.346,37	38.000	53.841,68	-15.842	
50	11	Personalaufwendungen	173.818,11	192.800	188.893,62	3.906	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.746,51	1.800	770,33	1.030	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	188,71	300	62,40	238	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	70.016,09	55.100	35.856,53	19.243	4.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	245.769,42	250.000	225.582,88	24.417	4.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-199.423,05	-212.000	-171.741,20	-40.259	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-199.423,05	-212.000	-171.741,20	-40.259	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-199.423,05	-212.000	-171.741,20	-40.259	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	188,71	300	62,40	238
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	188,71	300	62,40	238
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.023,60	4.000	2.847,00	1.153	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	265,26	0	0,00	0	
	10	= Erträge	3.288,86	4.000	2.847,00	1.153	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,02	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	272,34	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	272,34	0	0,02	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	3.016,52	4.000	2.846,98	1.153	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	3.162,84	3.200	3.057,95	142	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	3.162,84	3.200	3.057,95	142	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	6.179,36	7.200	5.904,93	1.295	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	6.179,36	7.200	5.904,93	1.295	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	149.167,19	154.000	139.345,76	14.654	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	0,00	1.200	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	47,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	288,90	3.500	1.140,93	2.359	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	149.503,09	158.700	140.486,69	18.213	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-149.503,09	-158.700	-140.486,69	-18.213	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-149.503,09	-158.700	-140.486,69	-18.213	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-149.503,09	-158.700	-140.486,69	-18.213	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	47,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	47,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0,00	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	0,00	0	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	957.209,73	957.100	956.187,14	913	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53 Ver- und Entsorgung

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.628.600	70.058,78	1.558.541	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.500.153,39	21.850.600	19.173.948,20	2.676.652	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.297.581,07	30.100	20.431,56	9.668	
45	7	+ sonstige Erträge	143.042,91	388.200	362.854,83	25.345	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	35.378,76	0	0,00	0	
	10	= Erträge	24.976.156,13	23.897.500	19.627.293,37	4.270.207	
50	11	Personalaufwendungen	31.407,85	43.400	33.383,39	10.017	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754,73	2.200	1.754,73	445	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100	0,00	100	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	24.146.148,72	23.152.000	18.789.564,66	4.362.435	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	24.179.311,30	23.197.700	18.824.702,78	4.372.997	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	796.844,83	699.800	802.590,59	-102.791	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	796.844,83	699.800	802.590,59	-102.791	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	23.300	0,00	23.300	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.672,83	35.400	48.418,59	-13.019	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	754.172,00	687.700	754.172,00	-66.472	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	100	0,00	100
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100	0,00	100
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	376.726,80	331.400	328.021,21	3.379	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	376.726,80	331.400	328.021,21	3.379	
50	11	Personalaufwendungen	12.948,81	27.300	20.180,35	7.120	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	30,52	-31	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	406.556,34	355.000	356.606,02	-1.606	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	122,26	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	419.627,41	382.300	376.816,89	5.483	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-42.900,61	-50.900	-48.795,68	-2.104	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-42.900,61	-50.900	-48.795,68	-2.104	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-42.900,61	-50.900	-48.795,68	-2.104	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	406.556,34	355.000	356.606,02	-1.606
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	376.726,80	331.400	328.021,21	3.379
	Nettoabschreibungsaufwand	29.829,54	23.600	28.584,81	-4.985
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.877.968,53	3.025.000	2.892.135,72	132.864	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.832,24	11.500	68.552,80	-57.053	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	655,26	0	737,51	-738	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.012,76	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	1.878,35	0	1.152.221,80	-1.152.222	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	351,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	3.214.698,14	3.036.500	4.113.647,83	-1.077.148	
50	11	Personalaufwendungen	56.127,68	162.200	96.728,10	65.472	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.780.376,65	9.976.200	5.688.347,33	4.287.853	4.306.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.636.591,82	2.700.000	2.721.063,36	-21.063	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.191.614,06	4.051.400	3.533.890,72	517.509	100.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.664.710,21	16.889.800	12.040.029,51	4.849.770	4.406.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.450.012,07	-13.853.300	-7.926.381,68	-5.926.918	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.450.012,07	-13.853.300	-7.926.381,68	-5.926.918	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.450.012,07	-13.853.300	-7.926.381,68	-5.926.918	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.636.591,82	2.700.000	2.721.063,36	-21.063
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	1.497.968,53	1.475.000	1.475.935,72	-936
	Nettoabschreibungsaufwand	1.138.623,29	1.225.000	1.245.127,64	-20.128
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.758.962,94	7.694.100	10.731.643,42	-3.037.543	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.043.299,08	993.500	1.781.211,30	-787.711	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	10.802.262,02	8.687.600	12.512.854,72	-3.825.255	
50	11	Personalaufwendungen	256.566,86	236.400	274.592,32	-38.192	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.954,97	39.900	5.130,80	34.769	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	44.798,89	0	52.562,00	-52.562	0
53	15	+ Transferaufwendungen	39.042.796,78	30.651.000	34.191.123,52	-3.540.124	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.181.154,91	40.800	935.076,85	-894.277	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	40.535.272,41	30.968.100	35.458.485,49	-4.490.385	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-29.733.010,39	-22.280.500	-22.945.630,77	665.131	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-29.733.010,39	-22.280.500	-22.945.630,77	665.131	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-29.733.010,39	-22.280.500	-22.945.630,77	665.131	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	44.798,89	0	52.562,00	-52.562
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	16.841,09	20.600	16.305,59	4.294
	Nettoabschreibungsaufwand	27.957,80	-20.600	36.256,41	-56.856
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	161,86	-162	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	161,86	-162	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51,13	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	149.868,38	100.000	99.982,61	17	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	9.875,10	10.000	10.001,13	-1	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	159.794,61	110.000	109.983,74	16	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-159.794,61	-110.000	-109.821,88	-178	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-159.794,61	-110.000	-109.821,88	-178	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-159.794,61	-110.000	-109.821,88	-178	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.458,00	86.000	71.195,00	14.805	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	990.023,19	55.000	460.566,12	-405.566	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.820,39	94.400	44.129,61	50.270	
45	7	+ sonstige Erträge	29.716,25	10.000	41.531,84	-31.532	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	300,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	1.148.317,83	245.400	617.422,57	-372.023	
50	11	Personalaufwendungen	980.815,17	1.254.776	976.482,22	278.294	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.127,58	14.900	19.911,03	-5.011	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.383,71	300	3.112,78	-2.813	0
53	15	+ Transferaufwendungen	142.656,11	221.556	156.456,73	65.100	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	141.403,75	56.800	103.360,37	-46.560	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.272.386,32	1.548.332	1.259.323,13	289.009	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-124.068,49	-1.302.932	-641.900,56	-661.032	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-124.068,49	-1.302.932	-641.900,56	-661.032	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-124.068,49	-1.302.932	-641.900,56	-661.032	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.032,71	300	2.771,76	-2.472
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	3.032,71	300	2.771,76	-2.472
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	101.000	52.072,02	48.928	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.082,94	149.000	202.505,80	-53.506	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	588,58	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.961,13	367.300	280.919,19	86.381	
45	7	+ sonstige Erträge	24.109,59	8.600	206.966,61	-198.367	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.355,18	0	0,00	0	
	10	= Erträge	731.097,42	625.900	742.463,62	-116.564	
50	11	Personalaufwendungen	1.961.000,34	1.886.200	2.088.397,35	-202.197	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.492,78	246.800	102.442,77	144.357	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.815,49	600	110,60	489	0
53	15	+ Transferaufwendungen	763,34	1.000	709,59	290	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	95.629,45	147.000	268.477,19	-121.477	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.255.701,40	2.281.600	2.460.137,50	-178.538	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.524.603,98	-1.655.700	-1.717.673,88	61.974	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.524.603,98	-1.655.700	-1.717.673,88	61.974	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.500	0,00	12.500	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.524.603,98	-1.668.200	-1.717.673,88	49.474	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	208,03	600	59,78	540
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	208,03	600	59,78	540
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	600,00	-600	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.204,49	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	29.804,49	0	600,00	-600	
50	11	Personalaufwendungen	6.421,06	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	6.421,06	0	0,00	0	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	23.383,43	0	600,00	-600	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	1.010.100,00	1.052.000	1.052.187,50	-188	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	1.010.100,00	1.052.000	1.052.187,50	-188	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.033.483,43	1.052.000	1.052.787,50	-788	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.033.483,43	1.052.000	1.052.787,50	-788	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	61.363,57	0	61.363,57	-61.364	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	61.363,57	0	61.363,57	-61.364	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-61.363,57	0	-61.363,57	61.364	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	61.363,57	0	61.363,57	-61.364	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	61.363,57	0	61.363,57	-61.364	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	0,00	0	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	0,00	0	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	27.092,86	20.000	18.192,52	1.807	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	184,32	-184	
45	7	+ sonstige Erträge	444,00	800	146,00	654	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	9.305,16	0	0,00	0	
	10	= Erträge	36.842,02	20.800	18.522,84	2.277	
50	11	Personalaufwendungen	17.482,29	18.600	44.403,73	-25.804	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.109,56	225.800	190.715,41	35.085	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	722,43	800	582,67	217	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	24.163,86	300	1.320,78	-1.021	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	310.478,14	245.500	237.022,59	8.477	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-273.636,12	-224.700	-218.499,75	-6.200	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-273.636,12	-224.700	-218.499,75	-6.200	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-273.636,12	-224.700	-218.499,75	-6.200	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	722,43	800	582,67	217
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	722,43	800	582,67	217
	kalkulatorische Zinsen	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.215.970,12	232.284.700	231.878.682,89	406.017	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	205.215.970,12	232.284.700	231.878.682,89	406.017	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	9.536,88	8.300	8.295,10	5	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	7.854,50	-7.855	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.536,88	8.300	16.149,60	-7.850	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	205.206.433,24	232.276.400	231.862.533,29	413.867	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0,00	0	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	0,00	0	0,00	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0,00	0	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	205.206.433,24	232.276.400	231.862.533,29	413.867	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	205.206.433,24	232.276.400	231.862.533,29	413.867	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung¹

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte 5./ Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
14	25	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	0	0,00	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0	
	10	= Erträge	0,00	0	0,00	0	
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0,00	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	245.926,35	0	8.127.800,69	-8.127.801	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0,00	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	245.926,35	0	8.127.800,69	-8.127.801	0
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-245.926,35	0	-8.127.800,69	8.127.801	
460000- 461998, 462-469	20	+ Finanzerträge	65.001,58	65.100	212.006,92	-146.907	
550000- 551998, 552-559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁶	2.829,37	7.300	2.259,84	5.040	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	62.172,21	57.800	209.747,08	-151.947	
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-183.754,14	57.800	-7.918.053,61	7.975.854	
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0,00	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-183.754,14	57.800	-7.918.053,61	7.975.854	

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	0,00	0	0,00	0
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	0,00	0	0,00	0
	Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0	0,00	0
	<i>kalkulatorische Zinsen</i>	0,00	0	0,00	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.932,19	13.000	6.027,20	6.973	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.932,19	13.000	6.027,20	6.973	
70	10	Personalauszahlungen	281.638,18	451.300	331.486,81	119.813	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	28.100	0,00	28.100	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.445,03	11.000	13.044,83	-2.045	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.978,50	21.600	8.420,74	13.179	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	299.061,71	512.000	352.952,38	159.048	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-289.129,52	-499.000	-346.925,18	-152.075	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-289.129,52	-499.000	-346.925,18	-152.075	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.888,54	2.000	7.210,83	-5.211	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.888,54	2.000	7.210,83	-5.211	
70	10	Personalauszahlungen	51.932,94	87.900	73.795,95	14.104	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	138.129,89	128.000	130.730,05	-2.730	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	505.844,28	515.300	491.927,01	23.373	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	695.907,11	731.200	696.453,01	34.747	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-693.018,57	-729.200	-689.242,18	-39.958	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-693.018,57	-729.200	-689.242,18	-39.958	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	633,57	0	860,43	-860	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	633,57	0	860,43	-860	
70	10	Personalauszahlungen	291.796,25	354.700	300.745,85	53.954	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.597,66	133.100	30.669,51	102.430	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	20.000	0,00	20.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	429.049,63	260.700	462.660,67	-201.961	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	749.443,54	768.500	794.076,03	-25.576	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-748.809,97	-768.500	-793.215,60	24.716	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-748.809,97	-768.500	-793.215,60	24.716	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000	3.000,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.246,00	1.500	7.480,00	-5.980	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.664,11	42.200	59.423,21	-17.223	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.910,11	46.700	69.903,21	-23.203	
70	10	Personalauszahlungen	275.011,03	470.600	290.499,57	180.100	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.620,53	7.200	11.101,89	-3.902	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	227.827,72	32.300	45.420,26	-13.120	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	517.459,28	510.100	347.021,72	163.078	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-468.549,17	-463.400	-277.118,51	-186.281	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	89.455,66	0	36.384,00	-36.384	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	36.384,00	0	36.384,00	-36.384	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	53.071,66	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-415.477,51	-463.400	-277.118,51	-186.281	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14,77	0	64.383,00	-64.383	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14,77	0	64.383,00	-64.383	
70	10	Personalauszahlungen	470.700,31	804.200	561.027,47	243.173	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	6.100	0,00	6.100	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.141,69	3.800	2.368,42	1.432	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.771,05	18.200	6.456,97	11.743	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	476.613,05	832.300	569.852,86	262.447	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-476.598,28	-832.300	-505.469,86	-326.830	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-476.598,28	-832.300	-505.469,86	-326.830	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8,23	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	11.495,29	7.400	8.217,40	-817	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.503,52	7.400	8.217,40	-817	
70	10	Personalauszahlungen	437.521,93	652.200	583.552,08	68.648	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.940,29	20.300	12.524,98	7.775	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	10.585,37	20.000	0,00	20.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	30.778,15	51.400	39.805,21	11.595	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	485.825,74	743.900	635.882,27	108.018	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-474.322,22	-736.500	-627.664,87	-108.835	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	26.700	30.985,70	-4.286	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	26.700	30.985,70	-4.286	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-26.700	-30.985,70	4.286	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-474.322,22	-763.200	-658.650,57	-104.549	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	1.503.526,40	-1.503.526	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	18.420,29	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.420,29	0	1.503.526,40	-1.503.526	
70	10	Personalauszahlungen	94.043,73	153.400	106.611,54	46.788	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	61,90	38	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	101.080,40	60.400	89.693,26	-29.293	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	88.602,24	452.000	2.285.287,41	-1.833.287	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	283.726,37	665.900	2.481.654,11	-1.815.754	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-265.306,08	-665.900	-978.127,71	312.228	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.156.756,89	0	126.837,74	-126.838	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.203.318,12	0	168.275,50	-168.276	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-46.561,23	0	-41.437,76	41.438	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-311.867,31	-665.900	-1.019.565,47	353.665	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	135.658,98	150.900	154.796,35	-3.896	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.038,23	6.600	20.987,94	-14.388	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.996,73	15.100	5.850,69	9.249	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	156.693,94	172.600	181.634,98	-9.035	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-156.693,94	-172.600	-181.634,98	9.035	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-156.693,94	-172.600	-181.634,98	9.035	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71,00	2.000	756,53	1.243	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71,00	2.000	756,53	1.243	
70	10	Personalauszahlungen	101.801,64	95.500	102.547,03	-7.047	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	382,07	6.400	3.316,70	3.083	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	13.060,49	14.500	14.040,04	460	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	11.760,90	18.600	30.654,23	-12.054	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	127.005,10	135.000	150.558,00	-15.558	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-126.934,10	-133.000	-149.801,47	16.801	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-126.934,10	-133.000	-149.801,47	16.801	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	77.106,39	80.400	78.991,11	1.409	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.099,25	3.500	87,50	3.413	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	577,70	3.800	2.084,59	1.715	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	80.783,34	87.700	81.163,20	6.537	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-80.783,34	-87.700	-81.163,20	-6.537	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-80.783,34	-87.700	-81.163,20	-6.537	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.221,22	7.200	4.034,63	3.165	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.036,78	0	431,10	-431	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.258,00	7.200	4.465,73	2.734	
70	10	Personalauszahlungen	450.349,78	306.900	447.072,33	-140.172	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.798,91	82.200	44.565,76	37.634	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	493.125,33	55.200	66.914,74	-11.715	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.029.274,02	444.300	558.552,83	-114.253	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.019.016,02	-437.100	-554.087,10	116.987	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.788,66	0	34.630,65	-34.631	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	20.788,66	0	34.630,65	-34.631	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-20.788,66	0	-34.630,65	34.631	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.546,04	0	7.593,35	-7.593	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	7.548,76	0	8.256,80	-8.257	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	2.997,28	0	-663,45	663	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.036.807,40	-437.100	-589.381,20	152.281	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.451,39	35.000	87.616,42	-52.616	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	1.900,00	-1.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.451,39	35.000	89.516,42	-54.516	
70	10	Personalauszahlungen	5.948.422,93	3.998.900	6.129.220,67	-2.130.321	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	313.063,27	443.400	406.787,09	36.613	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	894.113,74	881.400	912.668,88	-31.269	60.000
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.155.599,94	5.323.700	7.448.676,64	-2.124.977	60.000
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.996.148,55	-5.288.700	-7.359.160,22	2.070.460	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	392,00	-392	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	392,00	-392	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.538,09	0	10.391,00	-10.391	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	15.538,09	0	10.391,00	-10.391	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-15.538,09	0	-9.999,00	9.999	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	6.065,79	-6.066	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	15.043,09	-15.043	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	-8.977,30	8.977	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-7.011.686,64	-5.288.700	-7.378.136,52	2.089.437	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	0	0,00	0	0
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	0
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	0,00	0	0,00	0	0

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	252.230,95	252.600	342.218,41	-89.618	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.428,43	47.600	34.890,75	12.709	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	974,20	-974	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.659,38	300.200	378.083,36	-77.883	
70	10	Personalauszahlungen	1.435.027,75	1.784.900	1.583.224,05	201.676	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.229.610,78	5.195.240	3.469.553,01	1.725.687	2.463.687
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	168.444,69	488.300	112.212,74	376.087	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.833.083,22	7.468.440	5.164.989,80	2.303.450	2.463.687
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.516.423,84	-7.168.240	-4.786.906,44	-2.381.333	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	116.750,20	0	195.037,00	-195.037	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	116.750,20	0	195.037,00	-195.037	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	181.040,56	724.226	984.969,97	-260.744	89.943
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	87.647,32	502.310	339.194,16	163.116	118.483
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.296.488,33	2.645.769	2.735.364,18	-89.595	90.845
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	8.565.176,21	3.872.306	4.059.528,31	-187.222	299.272
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-8.448.426,01	-3.872.306	-3.864.491,31	-7.815	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-12.964.849,85	-11.040.545	-8.651.397,75	-2.389.148	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	833,00	-833	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	8.171,92	0	6.116,14	-6.116	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.171,92	0	6.949,14	-6.949	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.171,92	0	-6.949,14	6.949	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-8.171,92	0	-6.949,14	6.949	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.750,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.634,66	0	51.234,82	-51.235	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	2.432,80	-2.433	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.384,66	0	53.667,62	-53.668	
70	10	Personalauszahlungen	1.580.820,27	1.518.100	1.493.457,99	24.642	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	369.383,87	84.400	275.021,74	-190.622	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	2.220.000	2.969.999,96	-750.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.700.881,72	1.817.800	2.676.154,61	-858.355	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.651.085,86	5.640.300	7.414.634,30	-1.774.334	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.398.701,20	-5.640.300	-7.360.966,68	1.720.667	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.660.833,94	1.647.100	1.030.670,83	616.429	570.641
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	15.000,00	-15.000	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.660.833,94	1.647.100	1.045.670,83	601.429	570.641
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.660.833,94	-1.647.100	-1.045.670,83	-601.429	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-6.059.535,14	-7.287.400	-8.406.637,51	1.119.238	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.671,16	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.671,16	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	181.609,33	456.700	262.823,16	193.877	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.503,84	1.600	8.260,32	-6.660	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.865,80	23.900	22.250,76	1.649	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	192.978,97	482.200	293.334,24	188.866	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-191.307,81	-482.200	-293.334,24	-188.866	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-191.307,81	-482.200	-293.334,24	-188.866	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121,52	200	-2.671,72	2.872	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	149,04	200	638,09	-438	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137,02	100	322,54	-223	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	36.842,46	45.100	97.300,15	-52.200	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	322,23	750.000	749.332,84	667	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.572,27	795.600	844.921,90	-49.322	
70	10	Personalauszahlungen	1.406.386,38	1.512.800	1.545.129,83	-32.330	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.705,71	8.000	12.273,18	-4.273	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	180.616,90	237.600	199.303,72	38.296	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.650.708,99	1.758.400	1.756.706,73	1.693	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.613.136,72	-962.800	-911.784,83	-51.015	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.256,00	0	1.129,00	-1.129	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	25.545,83	-25.546	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.256,00	0	26.674,83	-26.675	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-1.256,00	0	-26.674,83	26.675	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.078.121,48	0	1.706.883,80	-1.706.884	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	3.510.110,67	0	2.374.367,97	-2.374.368	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	568.010,81	0	-667.484,17	667.484	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.046.381,91	-962.800	-1.605.943,83	643.144	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	235.000	0,00	235.000	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	218,58	0	235,00	-235	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	326,10	-326	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	218,58	235.000	561,10	234.439	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-218,58	-235.000	-561,10	-234.439	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-218,58	-235.000	-561,10	-234.439	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.372.559,68	134.000	24.769,56	109.230	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.372.559,68	134.000	24.769,56	109.230	
70	10	Personalauszahlungen	557.285,18	140.700	90.970,06	49.730	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	481.324,38	19.500	35.000,07	-15.500	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	45.906,82	37.100	199.993,94	-162.894	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.084.516,38	197.300	325.964,07	-128.664	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	288.043,30	-63.300	-301.194,51	237.895	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.554,64	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	6.554,64	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-6.554,64	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	265.456,20	0	19.994,71	-19.995	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	71.288,37	0	214.162,54	-214.163	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	194.167,83	0	-194.167,83	194.168	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	475.656,49	-63.300	-495.362,34	432.062	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20,00	0	259,38	-259	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	336.352,28	364.000	404.247,58	-40.248	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	26.539,96	19.500	15.752,66	3.747	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	362.912,24	383.500	420.259,62	-36.760	
70	10	Personalauszahlungen	259.776,15	417.000	376.182,15	40.818	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.126,86	6.600	2.119,42	4.481	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	110.057,97	107.300	119.759,22	-12.459	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	46.550,79	51.900	41.033,84	10.866	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	422.511,77	582.800	539.094,63	43.705	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-59.599,53	-199.300	-118.835,01	-80.465	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	3.789,44	-3.789	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	3.789,44	-3.789	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-3.789,44	3.789	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-59.599,53	-199.300	-122.624,45	-76.676	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.532,03	55.200	62.446,87	-7.247	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.908,78	26.500	42.242,74	-15.743	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	18.783,48	7.000	13.324,50	-6.325	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.224,29	88.700	118.014,11	-29.314	
70	10	Personalauszahlungen	616.832,42	1.049.100	676.846,90	372.253	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.991,64	27.199	22.093,79	5.105	3.982
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	106.917,88	180.000	159.551,98	20.448	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	48.677,19	60.100	55.163,15	4.937	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	790.419,13	1.316.399	913.655,82	402.743	3.982
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-592.194,84	-1.227.699	-795.641,71	-432.057	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	872,08	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	872,08	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-872,08	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-593.066,92	-1.227.699	-795.641,71	-432.057	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	555.970,50	-555.971	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	423.003,58	425.500	420.878,57	4.621	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.408.161,01	202.000	971.089,11	-769.089	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	300,00	400	300,00	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.831.464,59	627.900	1.948.238,18	-1.320.338	
70	10	Personalauszahlungen	1.178.411,49	1.693.400	1.555.683,83	137.716	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.988,76	103.300	66.741,92	36.558	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.994.336,00	556.600	1.742.704,48	-1.186.104	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.296.736,25	2.353.300	3.365.130,23	-1.011.830	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.465.271,66	-1.725.400	-1.416.892,05	-308.508	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.542,41	51.900	43.524,25	8.376	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.542,41	51.900	43.524,25	8.376	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.542,41	-51.900	-43.524,25	-8.376	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.468.814,07	-1.777.300	-1.460.416,30	-316.884	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	30,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.687.826,56	3.583.000	2.626.882,90	956.117	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	271,00	0	-29,20	29	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.545,03	113.000	158.645,35	-45.645	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	6.719.150,82	4.507.000	5.262.556,53	-755.557	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.594.823,41	8.203.000	8.048.055,58	154.944	
70	10	Personalauszahlungen	2.612.831,15	3.259.500	2.940.838,40	318.662	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77.443,41	89.600	90.017,01	-417	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	4.100,00	4.100	2.050,00	2.050	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	792.605,66	1.295.100	782.167,56	512.932	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.486.980,22	4.648.300	3.815.072,97	833.227	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	6.107.843,19	3.554.700	4.232.982,61	-678.283	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	156.670,64	35.000	38.489,36	-3.489	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	178.494,05	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	335.164,69	35.000	38.489,36	-3.489	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-335.164,69	-35.000	-38.489,36	3.489	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	40.077,59	0	58.491,80	-58.492	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	40.077,59	0	58.491,80	-58.492	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	5.812.756,09	3.519.700	4.252.985,05	-733.285	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.790,23	40.000	42.442,71	-2.443	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	700,00	0	36,50	-37	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.195,00	6.000	7.460,00	-1.460	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.685,23	46.000	49.939,21	-3.939	
70	10	Personalauszahlungen	446.558,48	326.000	512.655,92	-186.656	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.132,37	19.000	18.027,57	972	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	25.733,30	35.900	23.964,78	11.935	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	478.424,15	380.900	554.648,27	-173.748	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-442.738,92	-334.900	-504.709,06	169.809	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-442.738,92	-334.900	-504.709,06	169.809	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.428,45	208.000	180.050,83	27.949	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.684,00	2.100	0,00	2.100	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.833,68	56.400	15.679,60	40.720	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.198,01	122.200	139.649,25	-17.449	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.144,14	388.700	335.379,68	53.320	
70	10	Personalauszahlungen	538.406,01	610.100	590.429,83	19.670	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	355.044,69	198.100	248.432,57	-50.333	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	216.797,89	217.000	249.267,76	-32.268	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	394.977,19	494.900	485.544,31	9.356	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.505.225,78	1.520.100	1.573.674,47	-53.574	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.148.081,64	-1.131.400	-1.238.294,79	106.895	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.302.544,45	791.000	1.643.391,27	-852.391	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	1.302.544,45	791.000	1.643.391,27	-852.391	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.059.273,31	3.101.487	838.979,06	2.262.508	1.104.787
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	427.803,49	1.198.276	1.671.294,43	-473.019	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	166.069,25	0	10.134,92	-10.135	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	1.653.146,05	4.299.763	2.520.408,41	1.779.354	1.104.787
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-350.601,60	-3.508.763	-877.017,14	-2.631.746	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.498.683,24	-4.640.163	-2.115.311,93	-2.524.851	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.011.611,77	1.820.200	4.758,67	1.815.441	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.011.611,77	1.820.200	4.758,67	1.815.441	
70	10	Personalauszahlungen	221.593,35	289.100	243.741,27	45.359	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.094.856,74	2.800.400	2.800.000,00	400	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.316.450,09	3.089.500	3.043.741,27	45.759	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.304.838,32	-1.269.300	-3.038.982,60	1.769.683	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2.000,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.000,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.306.838,32	-1.269.300	-3.038.982,60	1.769.683	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.684,62	39.600	42.875,00	-3.275	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.845,68	200	0,00	200	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.235,00	6.300	3.210,00	3.090	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105.765,30	46.100	46.085,00	15	
70	10	Personalauszahlungen	94.779,55	173.300	149.707,02	23.593	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	156.058,62	79.100	157.254,92	-78.155	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	18.345,57	54.500	29.242,86	25.257	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	71.384,09	10.600	55.903,35	-45.303	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	340.567,83	317.500	392.108,15	-74.608	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-234.802,53	-271.400	-346.023,15	74.623	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	44.537,32	50.000	70.000,00	-20.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000	0,00	1.000	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	44.537,32	51.000	70.000,00	-19.000	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	125.800	0,00	125.800	130.628
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	23.207,18	461.223	650.869,09	-189.646	130.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.134,92	0	-144.434,92	144.435	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	169.342,10	587.023	506.434,17	80.589	260.628
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-124.804,78	-536.023	-436.434,17	-99.589	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-359.607,31	-807.423	-782.457,32	-24.965	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	4.500,00	3.300	3.300,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.500,00	3.300	3.300,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.634,76	1.300	1.276,88	23	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.634,76	1.300	1.276,88	23	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.865,24	2.000	2.023,12	-23	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	13.333,33	26.600	39.999,99	-13.400	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	13.333,33	26.600	39.999,99	-13.400	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.200,00	21.300	21.300,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	33.200,00	21.300	21.300,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-19.866,67	5.300	18.699,99	-13.400	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-18.001,43	7.300	20.723,11	-13.423	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330,02	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330,02	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	25.819,06	31.900	41.230,55	-9.331	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.540,04	3.000	2.538,83	461	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.532,98	13.300	12.215,70	1.084	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	41.892,08	48.200	55.985,08	-7.785	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-41.562,06	-48.200	-55.985,08	7.785	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	6.200	0,00	6.200	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	6.200	0,00	6.200	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	586,67	28.363	2.199,83	26.163	26.163
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	586,67	28.363	2.199,83	26.163	26.163
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-586,67	-22.163	-2.199,83	-19.963	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-42.148,73	-70.363	-58.184,91	-12.178	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	600,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	335,81	400	0,00	400	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,00	333.800	586.495,76	-252.696	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.304,81	334.200	586.495,76	-252.296	
70	10	Personalauszahlungen	434.104,31	518.200	476.984,46	41.216	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.937,33	51.400	80.970,56	-29.571	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	25,00	5.000	0,00	5.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	19.643,98	32.300	18.923,97	13.376	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	501.710,62	606.900	576.878,99	30.021	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-500.405,81	-272.700	9.616,77	-282.317	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	18.000	0,00	18.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	18.000	0,00	18.000	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.623,38	271.281	31.209,65	240.071	240.071
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	24.623,38	271.281	31.209,65	240.071	240.071
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-24.623,38	-253.281	-31.209,65	-222.071	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-525.029,19	-525.981	-21.592,88	-504.388	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31,72	300	0,00	300	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.960,89	40.800	97.813,07	-57.013	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.992,61	41.100	97.813,07	-56.713	
70	10	Personalauszahlungen	576.089,62	564.800	620.822,29	-56.022	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.518,82	253.400	173.511,87	79.888	99.589
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	425,00	5.000	3.812,42	1.188	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	28.014,83	37.200	27.490,59	9.709	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	662.048,27	860.400	825.637,17	34.763	99.589
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-617.055,66	-819.300	-727.824,10	-91.476	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	18.000	0,00	18.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	18.000	0,00	18.000	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.557,53	234.042	44.450,41	189.591	189.591
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.887,82	0	-1.887,82	1.888	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	10.445,35	234.042	42.562,59	191.479	189.591
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-10.445,35	-216.042	-42.562,59	-173.479	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-627.501,01	-1.035.342	-770.386,69	-264.955	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99,80	600	63,03	537	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.250,38	156.800	152.037,50	4.763	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	11,97	-12	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.350,18	157.400	152.112,50	5.288	
70	10	Personalauszahlungen	457.086,22	582.300	531.562,01	50.738	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	52.268,32	80.200	59.750,81	20.449	1.148
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	177,00	5.000	3.955,00	1.045	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	20.596,21	32.100	20.696,92	11.403	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	530.127,75	699.600	615.964,74	83.635	1.148
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-517.777,57	-542.200	-463.852,24	-78.348	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	18.000	0,00	18.000	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.100,00	-1.100	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	18.000	1.100,00	16.900	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.190,01	191.082	77.295,40	113.786	109.954
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.207,85	-1.208	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	55.190,01	191.082	78.503,25	112.578	109.954
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-55.190,01	-173.082	-77.403,25	-95.678	
672,67900-67913,6791401-679999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-779999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-572.967,58	-715.282	-541.255,49	-174.026	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 22 Sonderschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.612,00	18.000	19.592,75	-1.593	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.612,00	18.000	19.592,75	-1.593	
70	10	Personalauszahlungen	4.438,00	4.200	6.701,33	-2.501	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	250,00	-150	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	613.971,23	1.161.400	964.081,36	197.319	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	618.409,23	1.165.700	971.032,69	194.667	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-597.797,23	-1.147.700	-951.439,94	-196.260	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-597.797,23	-1.147.700	-951.439,94	-196.260	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	30.078,96	4.400	33.167,38	-28.767	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	0,00	200	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.500,00	2.500	2.500,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.621.257,16	4.801.500	4.582.739,87	218.760	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.653.836,12	4.808.600	4.618.407,25	190.193	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.653.836,12	-4.808.600	-4.618.407,25	-190.193	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-3.653.836,12	-4.808.600	-4.618.407,25	-190.193	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.569,53	244.500	112.604,73	131.895	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	17.383,73	-17.384	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.569,53	244.500	129.988,46	114.512	
70	10	Personalauszahlungen	88.875,81	101.900	97.974,63	3.925	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.002.900,00	2.326.300	1.612.900,00	713.400	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	17,44	-17	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.091.775,81	2.428.200	1.710.892,07	717.308	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.776.206,28	-2.183.700	-1.580.903,61	-602.796	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	219.400	0,00	219.400	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	219.400	0,00	219.400	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	405.200,00	405.200	405.200,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	405.200,00	405.200	405.200,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-405.200,00	-185.800	-405.200,00	219.400	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-2.181.406,28	-2.369.500	-1.986.103,61	-383.396	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 23 Berufsfach- und Fachschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	309.988,44	301.500	176.775,00	124.725	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	309.988,44	301.500	176.775,00	124.725	
70	10	Personalauszahlungen	2.837,91	13.300	7.731,47	5.569	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.491.000,00	1.809.600	2.682.000,00	-872.400	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	24,41	-24	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.493.837,91	1.822.900	2.689.755,88	-866.856	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.183.849,47	-1.521.400	-2.512.980,88	991.581	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	25.425,00	272.600	8.475,00	264.125	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	25.425,00	272.600	8.475,00	264.125	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	438.100,00	472.000	472.000,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	438.100,00	472.000	472.000,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-412.675,00	-199.400	-463.525,00	264.125	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.596.524,47	-1.720.800	-2.976.505,88	1.255.706	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	393.771,34	367.800	418.079,95	-50.280	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	731.495,15	887.400	1.069.080,71	-181.681	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.125.266,49	1.255.200	1.487.160,66	-231.961	
70	10	Personalauszahlungen	164.642,29	228.600	225.934,24	2.666	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.710,00	2.100	10.710,00	-8.610	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	3.474.631,42	3.902.000	3.625.134,55	276.865	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3.354.333,37	4.357.000	3.686.079,58	670.920	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.004.317,08	8.489.700	7.547.858,37	941.842	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.879.050,59	-7.234.500	-6.060.697,71	-1.173.802	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-5.879.050,59	-7.234.500	-6.060.697,71	-1.173.802	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

24 Schülerbeförderung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	187,62	-188	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	750,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750,00	0	187,62	-188	
70	10	Personalauszahlungen	229.006,99	254.500	252.733,85	1.766	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.300	169,90	15.130	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	1.000	0,00	1.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	265,52	6.700	2.315,01	4.385	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	229.272,51	277.500	255.218,76	22.281	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-228.522,51	-277.500	-255.031,14	-22.469	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	5.980,00	0	805,00	-805	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	5.980,00	0	805,00	-805	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-228.522,51	-277.500	-255.031,14	-22.469	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 24 Schülerbeförderung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	35.608,29	36.000	46.977,76	-10.978	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.907,31	3.000	2.386,38	614	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	214,58	4.200	2.559,24	1.641	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	37.730,18	43.200	51.923,38	-8.723	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-37.730,18	-43.200	-51.923,38	8.723	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	1.332,67	167	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	1.500	1.332,67	167	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-1.500	-1.332,67	-167	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-37.730,18	-44.700	-53.256,05	8.556	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

24 Schülerbeförderung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.580,74	122.900	73.707,34	49.193	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.580,74	122.900	73.707,34	49.193	
70	10	Personalauszahlungen	-33,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.719,30	93.800	39.262,62	54.537	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	2.456,78	0	514,90	-515	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	111.729,22	122.900	105.760,56	17.139	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	165.872,30	216.700	145.538,08	71.162	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-65.291,56	-93.800	-71.830,74	-21.969	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	291.549,26	0	255.049,25	-255.049	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	263.993,88	0	282.604,62	-282.605	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	27.555,38	0	-27.555,37	27.555	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-37.736,18	-93.800	-99.386,11	5.586	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft und Forschung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	33.200,00	33.200	33.200,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	33.200,00	33.200	33.200,00	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-33.200,00	-33.200	-33.200,00	0	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-33.200,00	-33.200	-33.200,00	0	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 25 Wissenschaft und Forschung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	100	11,50	89	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10,00	100	11,50	89	
70	10	Personalauszahlungen	163.012,88	129.300	109.097,56	20.202	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.300	1.090,92	1.209	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.185,90	4.300	14.268,33	-9.968	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	164.198,78	135.900	124.456,81	11.443	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-164.188,78	-135.800	-124.445,31	-11.355	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	161,84	0	935,33	-935	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	161,84	0	935,33	-935	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-161,84	0	-935,33	935	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-164.350,62	-135.800	-125.380,64	-10.419	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	-63,14	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	569.851,50	594.700	591.597,75	3.102	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	569.788,36	594.700	591.597,75	3.102	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-569.788,36	-594.700	-591.597,75	-3.102	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-569.788,36	-594.700	-591.597,75	-3.102	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 26 Theater

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	214.065,00	342.100	214.485,80	127.614	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	214.065,00	342.100	214.485,80	127.614	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-214.065,00	-342.100	-214.485,80	-127.614	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-214.065,00	-342.100	-214.485,80	-127.614	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	193.652,86	210.900	211.919,68	-1.020	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	193.652,86	210.900	211.919,68	-1.020	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-193.652,86	-210.900	-211.919,68	1.020	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-193.652,86	-210.900	-211.919,68	1.020	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

27 Volkshochschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.286,60	0	5.555,19	-5.555	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.286,60	0	5.555,19	-5.555	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	521.519,53	539.300	521.325,78	17.974	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	100,00	100	100,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	521.619,53	539.400	521.425,78	17.974	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-519.332,93	-539.400	-515.870,59	-23.529	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-519.332,93	-539.400	-515.870,59	-23.529	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Volkshochschulen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	282,30	200	0,00	200	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282,30	200	0,00	200	
70	10	Personalauszahlungen	-1,67	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	194.333,00	333.400	394.333,00	-60.933	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	61.000	0,00	61.000	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	194.331,33	394.400	394.333,00	67	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-194.049,03	-394.200	-394.333,00	133	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	33.000,00	75.800	45.535,00	30.265	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	33.000,00	75.800	45.535,00	30.265	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-33.000,00	-75.800	-45.535,00	-30.265	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-227.049,03	-470.000	-439.868,00	-30.132	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.062,50	39.000	2.292,86	36.707	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.062,50	39.000	2.292,86	36.707	
70	10	Personalauszahlungen	810,69	2.100	1.349,97	750	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.000,00	15.000	15.000,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	157.355,41	225.700	224.665,01	1.035	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.009,61	8.200	8.016,59	183	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	180.175,71	251.000	249.031,57	1.968	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-141.113,21	-212.000	-246.738,71	34.739	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-141.113,21	-212.000	-246.738,71	34.739	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	532,00	15.000	301,64	14.698	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	990.236,36	200.000	507.647,22	-307.647	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.035.500	2.640.987,80	394.512	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	990.768,36	3.250.500	3.148.936,66	101.563	
70	10	Personalauszahlungen	174.432,14	276.400	194.282,80	82.117	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	452,26	-152	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	4.990.099,42	6.689.400	8.706.655,92	-2.017.256	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	32.140,93	32.900	37.965,56	-5.066	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.196.672,49	6.999.000	8.939.356,54	-1.940.357	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.205.904,13	-3.748.500	-5.790.419,88	2.041.920	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-4.205.904,13	-3.748.500	-5.790.419,88	2.041.920	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	160.417,13	70.000	224.620,45	-154.620	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.273.568,10	8.320.000	7.919.563,51	400.436	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.433.985,23	8.390.000	8.144.183,96	245.816	
70	10	Personalauszahlungen	469.879,02	422.500	486.990,89	-64.491	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.429,00	21.600	11.700,08	9.900	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	7.724.200,92	10.036.000	10.725.539,59	-689.540	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	694,71	19.000	4.423,25	14.577	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.209.203,65	10.499.100	11.228.653,81	-729.554	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.224.781,58	-2.109.100	-3.084.469,85	975.370	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	3.224.781,58	-2.109.100	-3.084.469,85	975.370	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	43.281,77	110.000	500,00	109.500	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	472.200	266.348,49	205.852	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.281,77	582.200	266.848,49	315.352	
70	10	Personalauszahlungen	45.931,68	53.500	48.356,18	5.144	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	100	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	3.068.627,01	2.224.700	2.643.736,20	-419.036	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	45,79	1.200	403,52	796	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.114.604,48	2.279.500	2.692.495,90	-412.996	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.071.322,71	-1.697.300	-2.425.647,41	728.347	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900-67913, 679140 1-679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900-77913, 779140 1-779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-3.071.322,71	-1.697.300	-2.425.647,41	728.347	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	17.627,91	-17.628	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	17.627,91	-17.628	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	5.601,53	25.000	17.763,12	7.237	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.601,53	25.000	17.763,12	7.237	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.601,53	-25.000	-135,21	-24.865	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-5.601,53	-25.000	-135,21	-24.865	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.000	0,00	1.000	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	180.000	224.315,92	-44.316	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	181.000	224.315,92	-43.316	
70	10	Personalauszahlungen	10.369,63	11.900	10.781,94	1.118	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	340.529,75	310.000	408.413,16	-98.413	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4,08	0	6,15	-6	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	350.903,46	321.900	419.201,25	-97.301	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-350.903,46	-140.900	-194.885,33	53.985	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-350.903,46	-140.900	-194.885,33	53.985	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.065.708,53	0	747.834,17	-747.834	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.736.235,68	27.651.800	39.335.765,08	-11.683.965	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.801.944,21	27.651.800	40.083.599,25	-12.431.799	
70	10	Personalauszahlungen	41.297,45	73.800	46.064,75	27.735	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	19,95	80	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	23.846.343,50	25.874.900	36.138.386,71	-10.263.487	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	47,12	1.400	5.135,93	-3.736	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	23.887.688,07	25.950.200	36.189.607,34	-10.239.407	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.085.743,86	1.701.600	3.893.991,91	-2.192.392	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-4.085.743,86	1.701.600	3.893.991,91	-2.192.392	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	228.805,36	421.400	312.785,42	108.615	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	4.100	0,00	4.100	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.199,05	15.800	13.149,05	2.651	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	931,00	-931	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	68.531,09	146.700	172.882,73	-26.183	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	309.535,50	588.000	499.748,20	88.252	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-309.535,50	-588.000	-499.748,20	-88.252	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-309.535,50	-588.000	-499.748,20	-88.252	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.471,60	0	18.630,81	-18.631	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.471,60	0	18.630,81	-18.631	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	13.471,60	0	18.630,81	-18.631	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	13.471,60	0	18.630,81	-18.631	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.140.610,72	26.616.300	26.019.841,94	596.458	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	550,00	0	500,00	-500	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.141.160,72	26.616.300	26.020.341,94	595.958	
70	10	Personalauszahlungen	759,76	800	657,84	142	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	31.916.866,46	37.671.100	37.999.760,26	-328.660	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	31.917.626,22	37.671.900	38.000.418,10	-328.518	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-11.776.465,50	-11.055.600	-11.980.076,16	924.476	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-11.776.465,50	-11.055.600	-11.980.076,16	924.476	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.662.278,55	2.810.800	2.740.708,18	70.092	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.662.278,55	2.810.800	2.740.708,18	70.092	
70	10	Personalauszahlungen	2.457.563,58	3.327.300	2.832.525,72	494.774	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	192,20	-192	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.624.602,34	2.751.000	2.691.836,87	59.163	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	5.082.165,92	6.078.300	5.524.554,79	553.745	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.419.887,37	-3.267.500	-2.783.846,61	-483.653	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-2.419.887,37	-3.267.500	-2.783.846,61	-483.653	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	180.974,17	0	6.159,67	-6.160	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.307.208,93	10.048.800	9.459.600,00	589.200	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.488.183,10	10.048.800	9.465.759,67	583.040	
70	10	Personalauszahlungen	55.545,46	65.200	58.712,37	6.488	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	300	0,00	300	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	6.818.818,36	18.176.900	23.747.216,49	-5.570.316	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	20,82	1.600	499,03	1.101	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	6.874.384,64	18.244.000	23.806.427,89	-5.562.428	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	8.613.798,46	-8.195.200	-14.340.668,22	6.145.468	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	8.613.798,46	-8.195.200	-14.340.668,22	6.145.468	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	885.774,29	795.000	762.485,40	32.515	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.464,90	141.200	1.478.724,58	-1.337.525	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.031.239,19	936.200	2.241.209,98	-1.305.010	
70	10	Personalauszahlungen	343.482,68	344.100	235.001,71	109.098	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.959,06	11.500	10.936,28	564	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	456.627,83	419.600	364.566,92	55.033	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	611.751,68	611.100	1.988.419,96	-1.377.320	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.420.821,25	1.386.300	2.598.924,87	-1.212.625	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-389.582,06	-450.100	-357.714,89	-92.385	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-389.582,06	-450.100	-357.714,89	-92.385	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.529.178,57	1.400.000	1.653.178,50	-253.179	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.186.938,82	1.036.300	1.224.457,38	-188.157	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.514.198,78	72.145.600	74.220.899,19	-2.075.299	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.230.316,17	74.581.900	77.098.535,07	-2.516.635	
70	10	Personalauszahlungen	2.629.499,62	2.729.800	2.596.100,56	133.699	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	526,50	-527	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	82.380.502,57	87.135.100	88.388.144,48	-1.253.044	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.374,75	2.400	9.280,85	-6.881	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	85.014.376,94	89.867.300	90.994.052,39	-1.126.752	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-5.784.060,77	-15.285.400	-13.895.517,32	-1.389.883	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-5.784.060,77	-15.285.400	-13.895.517,32	-1.389.883	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.462,47	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.462,47	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	150.995,59	275.400	161.016,95	114.383	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.441,83	21.100	14.968,00	6.132	2.800
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	152.767,99	234.300	107.675,25	126.625	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	326.205,41	530.800	283.660,20	247.140	2.800
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-314.742,94	-530.800	-283.660,20	-247.140	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.973,34	0	11.371,94	-11.372	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.973,34	0	10.981,74	-10.982	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	390,20	-390	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-314.742,94	-530.800	-283.270,00	-247.530	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)
35 Sonstige soziale Hilfen und LeistungenTeilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.066,76	0	100,34	-100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.128.896,57	1.825.100	1.908.933,56	-83.834	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.140.963,33	1.825.100	1.909.033,90	-83.934	
70	10	Personalauszahlungen	234.012,74	387.400	332.066,64	55.333	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	592,53	68.700	17.008,10	51.692	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	4.424.065,53	4.246.800	4.996.553,97	-749.754	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.747,26	12.100	7.527,73	4.572	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.661.418,06	4.715.000	5.353.156,44	-638.156	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.520.454,73	-2.889.900	-3.444.122,54	554.223	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-2.520.454,73	-2.889.900	-3.444.122,54	554.223	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

31 Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	36.053,96	-36.054	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	36.053,96	-36.054	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	849.400	606.663,92	242.736	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	849.400	606.663,92	242.736	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	0,00	-849.400	-570.609,96	-278.790	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	0,00	-849.400	-570.609,96	-278.790	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 32 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259.709,80	260.600	0,00	260.600	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.709,80	260.600	0,00	260.600	
70	10	Personalauszahlungen	19.852,43	26.500	21.954,18	4.546	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	0,00	100	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	274.499,60	302.000	267.359,86	34.640	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	700	197,93	502	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	294.352,03	329.300	289.511,97	39.788	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-34.642,23	-68.700	-289.511,97	220.812	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-34.642,23	-68.700	-289.511,97	220.812	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 33 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.993,08	92.400	99.005,89	-6.606	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.993,08	92.400	99.005,89	-6.606	
70	10	Personalauszahlungen	28.837,07	16.700	5.768,16	10.932	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	518.288,41	854.400	908.437,54	-54.038	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.042,85	1.600	1.511,69	88	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	552.268,33	872.700	915.717,39	-43.017	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-543.275,25	-780.300	-816.711,50	36.412	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-543.275,25	-780.300	-816.711,50	36.412	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 33 Förderung der Wohlfahrtspflege

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	109.200	195.565,29	-86.365	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	569,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569,00	109.200	195.565,29	-86.365	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	301.621,42	324.000	403.028,30	-79.028	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	301.621,42	324.000	403.028,30	-79.028	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-301.052,42	-214.800	-207.463,01	-7.337	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-301.052,42	-214.800	-207.463,01	-7.337	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	492.006,22	674.500	479.803,94	194.696	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	626,45	3.300	569,20	2.731	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	147,30	4.700	2.219,25	2.481	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	492.779,97	682.500	482.592,39	199.908	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-492.779,97	-682.500	-482.592,39	-199.908	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	9.382.235,53	0	9.979.142,96	-9.979.143	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	9.421.921,52	0	9.961.101,22	-9.961.101	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-39.685,99	0	18.041,74	-18.042	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-532.465,96	-682.500	-464.550,65	-217.949	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	116.666,66	-116.667	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	1.200,00	-1.200	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	117.866,66	-117.867	
70	10	Personalauszahlungen	609.405,55	1.262.000	905.615,76	356.384	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.368,91	4.000	3.657,10	343	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	89.993,40	90.000	90.000,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	16.207,36	24.000	25.897,66	-1.898	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	718.975,22	1.380.000	1.025.170,52	354.829	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-718.975,22	-1.380.000	-907.303,86	-472.696	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-718.975,22	-1.380.000	-907.303,86	-472.696	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 34 Unterhaltsvorschussleistungen, Betreuungsleistungen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	878.100	0,00	878.100	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.262,90	0	828,60	-829	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.262,90	878.100	828,60	877.271	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	851.186,77	878.100	1.833.583,53	-955.484	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	24.320,92	20.000	31.734,16	-11.734	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	875.507,69	898.100	1.865.317,69	-967.218	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-865.244,79	-20.000	-1.864.489,09	1.844.489	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-865.244,79	-20.000	-1.864.489,09	1.844.489	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 35 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	737.000,00	750.000	706.499,15	43.501	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	737.000,00	750.000	706.499,15	43.501	
70	10	Personalauszahlungen	95.899,73	169.700	106.501,16	63.199	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	3.500	0,00	3.500	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0,00	500	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	728.503,13	770.000	705.478,90	64.521	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	130,92	3.400	1.014,80	2.385	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	824.533,78	947.100	812.994,86	134.105	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-87.533,78	-197.100	-106.495,71	-90.604	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-87.533,78	-197.100	-106.495,71	-90.604	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.773.856,12	50.479.600	53.586.764,20	-3.107.164	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.011.291,38	51.604.400	52.529.600,39	-925.200	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,30	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.785.147,50	102.084.000	106.116.364,89	-4.032.365	
70	10	Personalauszahlungen	455.967,85	622.100	543.445,08	78.655	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.170,00	5.300	-64.961,31	70.261	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	96.498.650,47	106.300.000	113.509.165,95	-7.209.166	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.787.789,06	7.803.000	6.131.912,43	1.671.088	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	104.792.577,38	114.730.400	120.119.562,15	-5.389.162	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-14.007.429,88	-12.646.400	-14.003.197,26	1.356.797	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-14.007.429,88	-12.646.400	-14.003.197,26	1.356.797	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.364.420,16	3.833.200	4.340.574,98	-507.375	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	1.055.944,30	1.233.800	1.120.059,12	113.741	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.629.620,36	3.460.400	3.544.704,63	-84.305	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.049.984,82	8.527.400	9.005.338,73	-477.939	
70	10	Personalauszahlungen	217.534,83	327.300	320.612,04	6.688	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.606,00	12.300	27.654,36	-15.354	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	7.146.096,66	7.224.000	8.644.389,99	-1.420.390	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	44.979,22	41.000	76.349,93	-35.350	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	7.432.216,71	7.604.600	9.069.006,32	-1.464.406	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-382.231,89	922.800	-63.667,59	986.468	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	58.909,23	0	5.885,89	-5.886	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	58.909,23	0	5.885,89	-5.886	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-382.231,89	922.800	-63.667,59	986.468	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.078,67	129.700	162.820,39	-33.120	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	110.903,73	20.000	97.720,30	-77.720	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.982,40	149.700	260.540,69	-110.841	
70	10	Personalauszahlungen	4.889,54	46.700	5.423,47	41.277	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.187,60	7.000	86,85	6.913	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	472.748,35	524.000	514.982,52	9.017	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	64.518,03	40.800	48.466,99	-7.667	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	543.343,52	618.500	568.959,83	49.540	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-310.361,12	-468.800	-308.419,14	-160.381	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-310.361,12	-468.800	-308.419,14	-160.381	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	3.655,84	0	3.916,41	-3.916	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	0,00	500	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	3,54	100	0,00	100	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.659,38	600	3.916,41	-3.316	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.659,38	-600	-3.916,41	3.316	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-3.659,38	-600	-3.916,41	3.316	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	98.140,33	40.000	73.070,66	-33.071	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.848,92	7.600	159.308,37	-151.708	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.989,25	47.600	232.379,03	-184.779	
70	10	Personalauszahlungen	672.225,54	667.400	648.596,69	18.803	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	75.020,10	-75.020	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.592.274,64	2.129.800	2.081.830,91	47.969	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.216,57	4.000	6.667,01	-2.667	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.268.716,75	2.801.200	2.812.114,71	-10.915	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.146.727,50	-2.753.600	-2.579.735,68	-173.864	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-2.146.727,50	-2.753.600	-2.579.735,68	-173.864	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	997.937,86	725.000	1.150.344,39	-425.344	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.805.610,72	3.722.800	2.966.922,03	755.878	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	3,80	-4	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.803.548,58	4.447.800	4.117.270,22	330.530	
70	10	Personalauszahlungen	2.243.314,93	2.033.900	2.247.875,06	-213.975	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.187,45	42.300	20.886,22	21.414	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	21.046.124,56	21.477.200	25.461.893,56	-3.984.694	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.310.728,85	1.074.900	1.525.708,98	-450.809	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	24.628.355,79	24.628.300	29.256.363,82	-4.628.064	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-19.824.807,21	-20.180.500	-25.139.093,60	4.958.594	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-19.824.807,21	-20.180.500	-25.139.093,60	4.958.594	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	678.160,65	677.000	677.505,00	-505	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	207.940,10	174.000	240.887,27	-66.887	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.935,92	370.300	356.849,42	13.451	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	974.036,67	1.221.300	1.275.241,69	-53.942	
70	10	Personalauszahlungen	258.432,58	196.200	278.372,50	-82.173	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.090,09	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	3.023.637,90	3.414.600	3.429.522,69	-14.923	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	37.750,49	6.500	16.236,80	-9.737	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.320.911,06	3.617.300	3.724.131,99	-106.832	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.346.874,39	-2.396.000	-2.448.890,30	52.890	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-2.346.874,39	-2.396.000	-2.448.890,30	52.890	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	49.637,55	26.500	30.655,53	-4.156	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.553,06	214.100	84.295,24	129.805	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.190,61	240.600	114.950,77	125.649	
70	10	Personalauszahlungen	345.736,23	381.700	365.236,56	16.463	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.429.637,85	1.104.900	2.610.227,49	-1.505.327	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	43.571,07	4.500	117.121,67	-112.622	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.818.945,15	1.491.100	3.092.585,72	-1.601.486	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.727.754,54	-1.250.500	-2.977.634,95	1.727.135	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.727.754,54	-1.250.500	-2.977.634,95	1.727.135	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	137.036,93	100.500	126.789,84	-26.290	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	851,67	0	0,00	0	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.487.787,59	4.600.800	4.284.248,58	316.551	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.625.676,19	4.701.300	4.411.038,42	290.262	
70	10	Personalauszahlungen	930.374,17	1.588.200	1.152.008,94	436.191	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.832,51	18.700	7.655,59	11.044	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	8.875.829,78	9.544.800	10.131.494,01	-586.694	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	267.985,31	334.500	100.986,26	233.514	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	10.086.021,77	11.486.200	11.392.144,80	94.055	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.460.345,58	-6.784.900	-6.981.106,38	196.206	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-679999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	259,00	0	502,23	-502	
772,77900-77913,7791401-779999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	259,00	0	502,23	-502	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-6.460.345,58	-6.784.900	-6.981.106,38	196.206	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	59.950,43	75.100	36.933,17	38.167	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.019,76	11.300	10.081,59	1.218	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.970,19	86.400	47.014,76	39.385	
70	10	Personalauszahlungen	56.389,68	89.700	58.936,08	30.764	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110,65	0	291,00	-291	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	942.695,49	1.096.100	969.831,07	126.269	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15.420,56	30.400	3.127,49	27.273	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.014.616,38	1.216.200	1.032.185,64	184.014	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-917.646,19	-1.129.800	-985.170,88	-144.629	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	1.123,02	-1.123	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	1.123,02	-1.123	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-1.123,02	1.123	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-917.646,19	-1.129.800	-986.293,90	-143.506	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122,46	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122,46	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	922.047,02	1.520.400	1.060.241,59	460.158	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162,89	9.600	4.493,95	5.106	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	18.415,94	27.000	20.002,01	6.998	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7.654,83	19.700	22.516,85	-2.817	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	949.280,68	1.576.700	1.107.254,40	469.446	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-949.158,22	-1.576.700	-1.107.254,40	-469.446	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.243.342,51	0	2.311.121,14	-2.311.121	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.248.974,16	0	2.285.844,35	-2.285.844	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	-5.631,65	0	25.276,79	-25.277	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-954.789,87	-1.576.700	-1.081.977,61	-494.722	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	635.018,75	709.600	693.294,76	16.305	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	6.008,57	6.000	8.144,79	-2.145	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	641.027,32	715.600	701.439,55	14.160	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-641.027,32	-715.600	-701.439,55	-14.160	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-641.027,32	-715.600	-701.439,55	-14.160	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.300,00	100	650,00	-550	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	11.607,48	-11.607	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.300,00	100	12.257,48	-12.157	
70	10	Personalauszahlungen	345.019,93	326.500	447.123,59	-120.624	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.735,85	12.800	9.473,64	3.326	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	500,00	2.500	500,00	2.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.444,86	3.500	6.956,64	-3.457	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	354.700,64	345.300	464.053,87	-118.754	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-353.400,64	-345.200	-451.796,39	106.596	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	536,69	-537	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	536,69	-537	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	-536,69	537	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-353.400,64	-345.200	-452.333,08	107.133	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.582.253,28	1.288.400	1.388.641,29	-100.241	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.180,65	60.000	44.214,82	15.785	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.589.433,93	1.348.400	1.432.856,11	-84.456	
70	10	Personalauszahlungen	198.501,33	284.600	268.666,56	15.933	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	194.178,52	6.800	2.639,08	4.161	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	1.388.334,62	1.186.900	1.215.891,76	-28.992	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	786,71	2.800	88.488,18	-85.688	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.781.801,18	1.481.100	1.575.685,58	-94.586	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-192.367,25	-132.700	-142.829,47	10.129	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-192.367,25	-132.700	-142.829,47	10.129	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	48.015,82	-48.016	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172,40	0	1.302,74	-1.303	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172,40	0	49.318,56	-49.319	
70	10	Personalauszahlungen	493.835,03	718.100	487.214,30	230.886	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.836,62	77.200	96.905,52	-19.706	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	132.873,51	126.800	154.825,43	-28.025	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	683.545,16	922.100	738.945,25	183.155	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-683.372,76	-922.100	-689.626,69	-232.473	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	17.030,41	0	1.289,14	-1.289	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	17.030,41	0	1.289,14	-1.289	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-683.372,76	-922.100	-689.626,69	-232.473	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	62.608,08	77.800	49.801,28	27.999	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	13,44	-13	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	7,08	0	44,70	-45	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	62.615,16	77.800	49.859,42	27.941	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-62.615,16	-77.800	-49.859,42	-27.941	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.712.907,91	1.368.000	4.150.826,43	-2.782.826	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	5.712.907,91	1.368.000	4.150.826,43	-2.782.826	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.712.907,92	2.546.600	4.150.826,43	-1.604.226	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	5.712.907,92	2.546.600	4.150.826,43	-1.604.226	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-0,01	-1.178.600	0,00	-1.178.600	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-62.615,17	-1.256.400	-49.859,42	-1.206.541	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	474.813,38	475.000	474.813,38	187	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.663,45	21.000	11.613,77	9.386	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.476,83	496.000	486.427,15	9.573	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	37.931,27	-37.931	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	1.237,23	-1.237	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	711.016,42	605.000	587.438,40	17.562	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	22,74	-23	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	711.016,42	605.000	626.629,64	-21.630	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-97.539,59	-109.000	-140.202,49	31.202	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-97.539,59	-109.000	-140.202,49	31.202	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	2.000	0,00	2.000	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.000	0,00	2.000	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	567.504,56	578.500	584.990,00	-6.490	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	567.504,56	578.500	584.990,00	-6.490	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-567.504,56	-576.500	-584.990,00	8.490	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-567.504,56	-576.500	-584.990,00	8.490	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	0,00	100	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0,00	100	
70	10	Personalauszahlungen	395.531,05	415.400	394.990,92	20.409	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.898,40	29.700	24.364,86	5.335	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.187,70	13.400	6.567,69	6.832	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	416.617,15	458.500	425.923,47	32.577	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-416.617,15	-458.400	-425.923,47	-32.477	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-416.617,15	-458.400	-425.923,47	-32.477	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	4.622.287,38	5.805.500	5.805.446,44	54	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	4.622.287,38	5.805.500	5.805.446,44	54	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-4.622.287,38	-5.805.500	-5.805.446,44	-54	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-4.622.287,38	-5.805.500	-5.805.446,44	-54	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	98.485,16	105.000	67.371,21	37.629	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.354,17	106.900	74.433,61	32.466	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	92.461,09	106.000	12.793,15	93.207	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	278.300,42	317.900	154.597,97	163.302	
70	10	Personalauszahlungen	55.269,34	106.700	35.252,56	71.447	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	9.000.000,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	9.055.269,34	106.700	35.252,56	71.447	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-8.776.968,92	211.200	119.345,41	91.855	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-8.776.968,92	211.200	119.345,41	91.855	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.315,54	62.100	77.690,15	-15.590	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.315,54	62.100	77.690,15	-15.590	
70	10	Personalauszahlungen	687.971,65	861.900	1.024.084,51	-162.185	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.836,65	8.600	5.968,32	2.632	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	100.510,32	102.600	118.190,00	-15.590	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	18.718,75	156.000	298.140,92	-142.141	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	812.037,37	1.129.100	1.446.383,75	-317.284	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-640.721,83	-1.067.000	-1.368.693,60	301.694	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-640.721,83	-1.067.000	-1.368.693,60	301.694	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.066.217,22	1.548.900	1.602.819,80	-53.920	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	188.649,03	213.200	208.630,74	4.569	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	300	0,00	300	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648,00	8.400	125,97	8.274	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	147.251,94	0	26.766,75	-26.767	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.402.766,19	1.770.800	1.838.343,26	-67.543	
70	10	Personalauszahlungen	2.458.436,16	3.386.800	2.708.553,47	678.247	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	3.400	0,00	3.400	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	85.928,25	157.400	98.817,33	58.583	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	127.599,34	107.100	162.136,11	-55.036	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.671.963,75	3.654.700	2.969.506,91	685.193	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.269.197,56	-1.883.900	-1.131.163,65	-752.736	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	530,66	0	530,66	-531	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	530,66	0	530,66	-531	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	59.363,97	0	40.562,53	-40.563	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	59.363,97	0	40.562,53	-40.563	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-58.833,31	0	-40.031,87	40.032	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.328.030,87	-1.883.900	-1.171.195,52	-712.704	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	7.619,00	-7.619	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	7.619,00	-7.619	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	26.562,00	27.000	34.881,00	-7.881	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	26.562,00	27.000	34.881,00	-7.881	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-26.562,00	-27.000	-27.262,00	262	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-26.562,00	-27.000	-27.262,00	262	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	221,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.815,45	60.000	78.956,95	-18.957	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	87,00	-87	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	15.000,00	0	5.000,00	-5.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.036,45	60.000	84.043,95	-24.044	
70	10	Personalauszahlungen	583.607,62	1.036.800	694.959,31	341.841	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.600,06	4.600	1.355,76	3.244	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	967,19	8.200	11.452,42	-3.252	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	590.174,87	1.049.600	707.767,49	341.833	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-503.138,42	-989.600	-623.723,54	-365.876	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-503.138,42	-989.600	-623.723,54	-365.876	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.323.227,34	250.000	100.065,62	149.934	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	905,00	0	145,00	-145	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	448,76	-449	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	394.695,66	0	16.383,34	-16.383	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.718.828,00	250.000	117.042,72	132.957	
70	10	Personalauszahlungen	816.347,24	0	67.629,11	-67.629	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	326.700,98	250.000	15.353,22	234.647	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	82.732,50	639.365	194.200,74	445.165	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.225.780,72	889.365	277.183,07	612.182	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	493.047,28	-639.365	-160.140,35	-479.225	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.152,90	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.152,90	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.152,90	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	489.894,38	-639.365	-160.140,35	-479.225	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

41 Gesundheitsdienste

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	149.246,00	200.000	122.008,42	77.992	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.048,50	3.000	1.844,50	1.156	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.294,50	203.000	123.852,92	79.147	
70	10	Personalauszahlungen	151.052,84	85.300	164.280,86	-78.981	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	3.000	0,00	3.000	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	662,38	1.700	661,17	1.039	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	46.604,70	140.200	14.444,25	125.756	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	198.319,92	230.200	179.386,28	50.814	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-46.025,42	-27.200	-55.533,36	28.333	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-46.025,42	-27.200	-55.533,36	28.333	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	2.500,00	-2.500	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	2.500,00	-2.500	
70	10	Personalauszahlungen	371,28	600	5.759,35	-5.159	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.435,07	4.500	3.156,72	1.343	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	484.100,00	569.100	549.100,00	20.000	22.500
74	15	+ sonstige Auszahlungen	15,45	0	1,77	-2	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	486.921,80	574.200	558.017,84	16.182	22.500
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-486.921,80	-574.200	-555.517,84	-18.682	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	190.131,32	822.731	400.289,94	422.441	406.541
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	190.131,32	822.731	400.289,94	422.441	406.541
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-190.131,32	-822.731	-400.289,94	-422.441	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-677.053,12	-1.396.931	-955.807,78	-441.123	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	494,24	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	494,24	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	305.002,86	462.600	376.170,36	86.430	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.572,21	13.700	7.514,58	6.185	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	18.120,00	20.000	-103,63	20.104	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.929,06	39.400	25.237,69	14.162	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	361.624,13	535.700	408.819,00	126.881	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-361.129,89	-535.700	-408.819,00	-126.881	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-361.129,89	-535.700	-408.819,00	-126.881	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	3.200,00	48.000	975,00	47.025	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	132,10	1.600	0,00	1.600	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	3.332,10	49.600	975,00	48.625	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-3.332,10	-49.600	-975,00	-48.625	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	104.823,11	20.000	19.530,79	469	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	104.823,11	20.000	19.530,79	469	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-104.823,11	-20.000	-19.530,79	-469	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-108.155,21	-69.600	-20.505,79	-49.094	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	56.514,21	-56.514	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	56.514,21	-56.514	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	153.459,34	365.000	315.000,00	50.000	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	153.459,34	365.000	315.000,00	50.000	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-153.459,34	-365.000	-258.485,79	-106.514	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-153.459,34	-365.000	-258.485,79	-106.514	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	522,00	0	1.176,00	-1.176	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.959.004,40	1.758.000	1.584.091,19	173.909	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	172,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	954,75	0	22.277,86	-22.278	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	19.398,50	21.000	12.884,46	8.116	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.980.051,65	1.779.000	1.620.429,51	158.570	
70	10	Personalauszahlungen	2.396.444,19	2.712.300	2.511.391,28	200.909	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.241,46	12.600	10.199,54	2.400	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	74.342,28	123.200	69.747,25	53.453	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.487.027,93	2.848.100	2.591.338,07	256.762	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.493.023,72	-1.069.100	-970.908,56	-98.191	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	1.493.023,72	-1.069.100	-970.908,56	-98.191	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.000,00	21.000	21.000,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.248,37	17.000	20.542,96	-3.543	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	394,11	-394	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.248,37	38.000	41.937,07	-3.937	
70	10	Personalauszahlungen	172.090,88	192.800	190.620,85	2.179	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.746,51	1.800	680,73	1.119	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	65.624,37	55.100	36.049,41	19.051	4.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	239.461,76	249.700	227.350,99	22.349	4.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-196.213,39	-211.700	-185.413,92	-26.286	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	10.710,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-10.710,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-206.923,39	-211.700	-185.413,92	-26.286	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.732,06	4.000	3.138,44	862	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.162,84	3.200	3.057,95	142	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.894,90	7.200	6.196,39	1.004	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	5.894,90	7.200	6.196,39	1.004	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	91.907,22	80.500	73.282,86	7.217	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	91.907,22	80.500	73.282,86	7.217	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	91.907,22	80.500	73.282,86	7.217	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	97.802,12	87.700	79.479,25	8.221	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	149.649,58	154.000	141.301,84	12.698	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.200	0,00	1.200	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	442,00	3.500	1.140,93	2.359	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	150.091,58	158.700	142.442,77	16.257	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-150.091,58	-158.700	-142.442,77	-16.257	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-150.091,58	-158.700	-142.442,77	-16.257	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	0,00	0	0,00	0	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	957.209,73	957.100	956.187,14	913	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	957.209,73	957.100	956.187,14	913	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	22.900.153,39	21.850.600	19.173.948,20	2.676.652	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.284.175,18	30.100	745.136,74	-715.037	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	3.645.938,16	-3.645.938	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.184.328,57	21.880.700	23.565.023,10	-1.684.323	
70	10	Personalauszahlungen	31.021,44	43.400	33.769,80	9.630	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.754,73	2.200	1.754,73	445	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	20.880.598,37	23.210.900	22.295.778,64	915.121	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	20.913.374,54	23.256.500	22.331.303,17	925.197	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.270.954,03	-1.375.800	1.233.719,93	-2.609.520	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	3.270.954,03	-1.375.800	1.233.719,93	-2.609.520	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	
70	10	Personalauszahlungen	12.377,71	27.300	20.374,97	6.925	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	30,52	-31	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	122,26	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	12.499,97	27.300	20.405,49	6.895	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.499,97	-27.300	-20.405,49	-6.895	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	27.291,71	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	27.291,71	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-27.291,71	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-39.791,68	-27.300	-20.405,49	-6.895	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.380.000,00	1.550.000	1.754.800,00	-204.800	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.896,34	11.500	66.959,43	-55.459	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	737,51	-738	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.012,76	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	9.262,00	-9.262	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.711.909,10	1.561.500	1.831.758,94	-270.259	
70	10	Personalauszahlungen	54.698,22	162.200	97.854,60	64.345	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.537.730,08	9.976.200	5.733.183,45	4.243.017	4.306.000
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	4.713.651,84	4.051.400	3.102.621,19	948.779	100.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	8.306.080,14	14.189.800	8.933.659,24	5.256.141	4.406.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-6.594.171,04	-12.628.300	-7.101.900,30	-5.526.400	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.031,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	2.031,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.024.700,00	1.140.000	728.102,37	411.898	411.898
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.276,37	90.000	1.203,25	88.797	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.686.634,61	512.834	100.000,00	412.834	93.800
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	2.722.610,98	1.742.834	829.305,62	913.528	505.698
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-2.720.579,98	-1.742.834	-829.305,62	-913.528	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-9.314.751,02	-14.371.134	-7.931.205,92	-6.439.928	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.124.093,00	7.673.500	8.220.607,52	-547.108	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.886.532,88	993.500	1.692.698,87	-699.199	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.010.625,88	8.667.000	9.913.306,39	-1.246.306	
70	10	Personalauszahlungen	254.237,10	236.400	276.922,08	-40.522	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.954,97	39.900	5.130,80	34.769	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	33.238.830,24	30.651.000	34.267.484,95	-3.616.485	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.311.167,57	40.800	963.074,47	-922.274	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	34.814.189,88	30.968.100	35.512.612,30	-4.544.512	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-20.803.564,00	-22.301.100	-25.599.305,91	3.298.206	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	147.664,38	395.000	167.732,46	227.268	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	182.800	0,00	182.800	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	147.664,38	577.800	167.732,46	410.068	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-147.664,38	-577.800	-167.732,46	-410.068	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-20.951.228,38	-22.878.900	-25.767.038,37	2.888.138	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	161,86	-162	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	161,86	-162	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51,13	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	179.868,38	100.000	99.982,61	17	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	9.875,10	10.000	10.001,13	-1	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	189.794,61	110.000	109.983,74	16	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-189.794,61	-110.000	-109.821,88	-178	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-189.794,61	-110.000	-109.821,88	-178	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.458,00	86.000	71.195,00	14.805	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	987.065,09	55.000	603.003,55	-548.004	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.820,39	94.400	14.604,53	79.795	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	39.159,25	10.000	17.788,25	-7.788	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.154.502,73	245.400	706.591,33	-461.191	
70	10	Personalauszahlungen	963.456,04	1.254.776	946.160,17	308.616	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.127,58	14.900	19.911,03	-5.011	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	126.694,87	221.556	175.190,41	46.366	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	129.174,03	56.800	94.902,95	-38.103	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	1.222.452,52	1.548.032	1.236.164,56	311.868	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-67.949,79	-1.302.632	-529.573,23	-773.059	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	50.000	0,00	50.000	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	50.000	0,00	50.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	-50.000	0,00	-50.000	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	663.708,85	0	233.783,75	-233.784	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	631.145,41	0	392.498,84	-392.499	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	32.563,44	0	-158.715,09	158.715	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-35.386,35	-1.352.632	-688.288,32	-664.344	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	101.000	21.211,32	79.789	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.967,13	149.000	253.485,43	-104.485	
641-642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	588,58	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.022,87	367.300	281.323,36	85.977	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	18.866,50	8.600	13.030,91	-4.431	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.445,08	625.900	569.051,02	56.849	
70	10	Personalauszahlungen	1.912.907,46	1.886.200	2.001.875,53	-115.676	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	261.934,31	246.800	150.967,76	95.832	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	763,34	1.000	709,59	290	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	77.804,65	147.000	128.327,14	18.673	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.253.409,76	2.281.000	2.281.880,02	-880	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-1.566.964,68	-1.655.100	-1.712.829,00	57.729	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672,67900-67913,6791401-6799999	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772,77900-77913,7791401-7799999	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-1.566.964,68	-1.655.100	-1.712.829,00	57.729	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	600,00	-600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.204,49	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.010.100,00	1.052.000	1.052.187,50	-188	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.039.904,49	1.052.000	1.052.787,50	-788	
70	10	Personalauszahlungen	30.795,68	0	3.240,98	-3.241	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	30.795,68	0	3.240,98	-3.241	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.009.108,81	1.052.000	1.049.546,52	2.453	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	1.009.108,81	1.052.000	1.049.546,52	2.453	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,06	0	154,54	-155	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61.363,57	0	61.363,57	-61.364	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.367,63	0	61.518,11	-61.518	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	58.089,63	0	47.236,07	-47.236	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	58.089,63	0	47.236,07	-47.236	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	3.278,00	0	14.282,04	-14.282	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	3.278,00	0	14.282,04	-14.282	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	26.992,86	20.000	18.292,52	1.707	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	184,32	-184	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	444,00	800	146,00	654	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.436,86	20.800	18.622,84	2.177	
70	10	Personalauszahlungen	16.942,22	18.600	44.985,70	-26.386	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	245.894,99	225.800	203.084,14	22.716	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	24.163,86	300	1.320,78	-1.021	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	287.001,07	244.700	249.390,62	-4.691	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-259.564,21	-223.900	-230.767,78	6.868	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	1.645,53	-1.646	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	-1.645,53	1.646	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-259.564,21	-223.900	-232.413,31	8.513	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	fortgeschriebener Ansatz 2023 in EUR	Ist- Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz/Ist (Spalte.5./ Spalte.6) in EUR	übertragene Ermächtigungen in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.047.532,12	232.284.700	232.342.229,89	-57.530	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.047.532,12	232.284.700	232.342.229,89	-57.530	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	9.536,88	8.300	8.295,10	5	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	7.854,50	-7.855	0
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	9.536,88	8.300	16.149,60	-7.850	0
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	205.037.995,24	232.276.400	232.326.080,29	-49.680	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	
672, 67900- 67913, 679140 1- 679999 9	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	257.708.619,47	0	282.347.734,62	-282.347.735	
772, 77900- 77913, 779140 1- 779999 9	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	259.121.641,47	0	281.063.007,62	-281.063.008	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-1.413.022,00	0	1.284.727,00	-1.284.727	
	36	= Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	203.624.973,24	232.276.400	233.610.807,29	-1.334.407	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung^{7,8}

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis	fortgeschriebener	Ist- Ergebnis	Vergleich Ansatz/Ist	übertragene
			2022	Ansatz	2023	(Spalte.5./	Ermächtigungen
			in EUR	2023	in EUR	Spalte.6)	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit⁹					
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
641- 642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	65.001,58	65.100	169.361,11	-104.261	
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.001,58	65.100	169.361,11	-104.261	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0,00	0	0
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.829,37	7.300	2.259,84	5.040	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
74	15	+ sonstige Auszahlungen	126.783,20	0	56,96	-57	0
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	129.612,57	7.300	2.316,80	4.983	0
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-64.610,99	57.800	167.044,31	-109.244	
		Investitionstätigkeit					
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0,00	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0,00	0	
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0	0,00	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0,00	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0,00	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0,00	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0,00	0	0
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0,00	0	0
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0,00	0	0
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		35c Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0,00	0	
		36 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35 und 35c)	-64.610,99	57.800	167.044,31	-109.244	
6692- 6929, 692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	155.080,68	0	440.774,23	-440.774	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0,00	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0,00	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.776,08	25.000	25.074,31	-74	0
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0,00	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0,00	0	
		43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	126.304,60	-25.000	415.699,92	-440.700	

¹ Es bleibt der Gemeinde unbenommen, kalkulatorische Zinsen nachrichtlich auszuweisen.

² Die fortgeschriebenen Planansätze umfassen:

- den Ansatz des Haushaltsjahres,
- die Veränderungen durch Nachträge,
- die Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit und
- übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren.

Nicht erfasst vom fortgeschriebenen Planansatz sind die über- und außerplanmäßige Auszahlungen / Aufwendungen und die zweckgebundenen Mehreinzahlungen / -erträge und entsprechende -auszahlungen / -aufwendungen.

³ übertragene Ermächtigungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik ins Folgejahr

⁴ Die Ziffern geben an, welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde.

⁵ laufende Nummerierung der Zeile

⁶ Zinsen sind regelmäßig nur in der Teilergebnisrechnung für den Produktbereich "Allgemeine Finanzwirtschaft" auszuweisen

⁷ Es wird empfohlen, in den Teilfinanzrechnungen die Zeilen 35a bis 35c (bei Ämtern bis 35e) des Musters zur Finanzrechnung auszuweisen.

⁸ In der Teilfinanzrechnung für die Produktgruppe "Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft" sind die Zeilen 37 bis 43 des Musters zur Finanzierung auszuweisen

⁹ Angaben zu laufender Nummer 1 bis 17 können entfallen; siehe § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Anhang
zur Schlussbilanz des Kreises Rendsburg-Eckernförde
für das Haushaltsjahr 2023

- 1) Erläuterungen
 - A) *Entwicklung des Anlage- und Umlaufvermögens*
 - B) *Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten*
- 2) Anlagenspiegel
- 3) Forderungsspiegel
- 4) Verbindlichkeitspiegel
- 5) Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
- 6) Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, anderen Anstalten und Wasser- und Bodenverbände
- 7) Übersicht über die übernommenen Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen

Vorbemerkung

Die Schlussbilanz beinhaltet alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen, Rückstellungen, Wagnisse und periodengerechten Abgrenzungen. Der Anhang enthält alle erforderlichen Angaben.

Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag sind in der Schlussbilanz enthalten.

Umstände, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes des Vermögens, der Schulden und der Ertrags- und Finanzlage entgegenstehen, bestehen nicht.

Von den bisherigen Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde im Grundsatz nicht abgewichen. Die Anlagegüter werden mit dem Anschaffungswert einzeln bilanziert und linear abgeschrieben.

Rückgabeverpflichtungen für in der Schlussbilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Bilanzstichtag nicht.

Derivative Finanzinstrumente (z. B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Forward Deposits) bestanden am Schlussbilanzstichtag nicht.

Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises von Bedeutung sind oder werden können (z. B. wegen ihres Gegenstands, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen oder aus anderen Gründen), bestanden am Abschlussstag nicht.

Haftungsverhältnisse von Bedeutung gem. § 251 HGB (Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten) bestanden am Abschlussstag nicht.

Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage von Bedeutung sind, sind unter Ziffer B.3 aufgeführt.

Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems lagen am Stichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.

Rendsburg, 30.04.2024



Dr. Rolf-Oliver Schwemer

- Landrat -

A) Entwicklung des Anlage- und Umlaufvermögens

1. Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen

Ausweislich der Bilanz als Bestandteil der Jahresrechnung hat sich der Bestand der Immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen im Jahr 2023 wie folgt entwickelt:

Entwicklung des Bestandes an Immateriellen Vermögensgegenständen und Sachanlagen					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Bestand am 1.1.	107.668.086	99.556.810	92.463.832	93.286.281	94.503.728
+ Beschaffungen lt. Haushaltsrechnung	6.900.096	15.105.192	13.543.990	5.694.152	4.613.912
- Verkauf Grundstück Seniorenheim Nortorf				27.019	
- Verkauf Bürogebäude Königinstraße				181.632	
- Abschreibungen, sonstige Wertveränderungen	7.885.156	6.993.916	6.451.012	6.307.950	5.831.359
= Bestand am 31.12.	106.683.026	107.668.086	99.556.810	92.463.832	93.286.281

Wesentliche Veränderungen des Immateriellen Vermögens und der Sachanlagen erfolgten durch:

- Erwerb von Lizenzen VMware vSphere Enterprise – 128.375,84 €
- Erwerb von Lizenzen Microsoft Windows Server 2019 – 79.132,32 €
- Deckenerneuerung Kreisstraße K26 – 618.108,14 €
- Erwerb Datenspeichersystem Pure Storage – 129.907,54 €
- Netzwerk Kreishaus – 395.379,31 €
- Neubau FTZ / LZG – 1.221.519,71 €
- Anbau/Erweiterung BBZ am NOK – 1.711.328,43 €
- Photovoltaikanlage Neubau FTZ/LZG – 83.809,51 €
- Kernsanierung K82 – 100.000 €
- Erwerb Tanklöschfahrzeug TLF 3000 – 139.663,53 €
- Erwerb Abrollbehälter Sonderlöschmittel LZG – 103.008,87 €

sowie durch den Werteverzehr durch Abschreibungen in Höhe von 7.868.562 €

2. Finanzanlagen (Beteiligungen, Ausleihungen, Wertpapiere)

Neben den Sachvermögen verfügt der Kreis über weiteres Finanzvermögen in Form von Beteiligungen an verschiedenen Unternehmen und Darlehensforderungen. Bei den Unternehmensbeteiligungen handelt es sich um sehr unterschiedliche Fallgestaltungen in einer Spannweite von 100 % Anteil am Unternehmen bis hin zu eher symbolischen Beteiligungen.

Die Beteiligungen des Kreises an der AWR sind an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft abgetreten.

Zudem hält der Kreis Aktienanteile an der HanseWerk AG, die bis 2018 von der WFG übernommen worden waren.

1. Erläuterungen

Die Darlehensforderungen des Kreises beruhen überwiegend auf den in früheren Jahren zum Zwecke des sozialen Wohnungsbau gewährten Förderdarlehen. In der Bilanz 2023 sind folgende Bestandsbewegungen nachgewiesen:

Darlehensforderungen und Beteiligungen des Kreises im Haushaltsjahr 2023					
Bezeichnung	Zugänge		Abgänge		Bestand am 31.12.2023 Euro
	lt. JRechn. Euro	sonstige Euro	lt. JRechn. Euro	sonstige Euro	
Darlehensforderungen:					
Wohnungsbaudarlehen			73.285		1.266.337
Nordkolleg GmbH					2
Gemeinde Altenholz			40.000		53.333
Stadt Kiel			531		23.346
Zwischensumme Darlehen	0	0	113.816		1.343.018
Beteiligungen:					
Imland GmbH				1	0
Wirtschaftsförderungsgesellsch.					13.065.746
Klimaschutzagentur					25.000
RKiSH					1
Nordkolleg Rendsburg GmbH					70.958
Familienhorizonte gGmbH					52.134
KOSOZ					2.500
HanseWerk AG					15.238.000
NAH.SH GmbH					868
GOES					9.345
Landestheater u. Sinfonieorch.					431.212
Zentrale Rettungsstelle (ZSR)					2.000
AöR					
Kommunit IT Zweckverband Schleswig Holstein	15.000				15.000
Zwischensumme Beteiligungen	15.000	0	0	1	28.912.765
Beteiligungen und Darlehen insg.	15.000	0	113.816	1	30.255.783

Bei den ausgewiesenen Veränderungen handelt es sich um folgende Einzelposten:

Zu-/Abgänge lt. Haushaltsrechnung bei Darlehensforderungen

- Planmäßige und außerplanmäßige Tilgungsraten für die vom Kreis gewährten Darlehen (diverse Produktkonten) -113.816
-
- 113.816**

Zu-/Abgänge lt. Haushaltsrechnung bei Beteiligungen

- Zugang durch Einzahlung Stammkapital Kommunit IT Zweckverband Schleswig-Holstein +15.000
 - Abgang Beteiligungsbuchwert der Imland gGmbH -1
-
- +14.999**

Die Entwicklung der Finanzanlagen in den letzten Jahren stellt sich nach dem o.g. wie folgt dar:

Anhang zur Schlussbilanz des Kreises Rendsburg-Eckernförde zum 31.12.2023

1. Erläuterungen

Darlehensforderungen und Beteiligungen am 31.12. eines Haushaltsjahres					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Arbeitgeberdarlehen	0	0	0	309	691
Wohnungsbaudarlehen	1.266.337	1.339.620	1.431.534	1.630.894	1.713.063
Darlehen an die WFG	0	0	0	0	0
Darl. an Imland GmbH	0	0	0	5.000.000	5.000.000
Darl. an Nordkolleg GmbH	2	2	2	2	2
sonstige Darlehen	76.679	117.210	131.074	158.271	185.469
Zwischensumme Darlehen	1.343.018	1.456.832	1.562.610	6.789.477	6.899.225
Beteiligungen	28.912.765	28.897.764	52.837.831	52.837.831	52.812.831
Zusammen	30.255.783	30.354.596	54.400.442	59.627.308	59.712.056

Wertpapiere des Anlagevermögens

Der Kreis Rendsburg-Eckernförde verfügt zum 31.12.2023 über ein Depot bei der Sparkasse Mittelholstein in Höhe von 6.500.000,00 €. Durch die Anlage in diesem Depot werden teilweise die liquiden Mittel für die Nachsorgerücklage vorgehalten.

3. Umlaufvermögen

Neben dem Anlagevermögen wird in der Bilanz das Umlaufvermögen des Kreises dargestellt. Genannt seien hier Vorräte, Forderungen und die liquiden Mittel.

Umlaufvermögen am 31.12. eines Haushaltsjahres					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	95.611	100.829	81.031	81.456	74.247
Sonstige Vorräte	0	0	0	0	5.116
Öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	807.384	993.891	881.056	727.223	1.494.478
Sonst. öffentl.-rechtl. Forderungen	38.146.708	34.445.443	28.175.417	15.696.450	19.148.943
Privatrechtl. Ford. aus Dienstl.	217.074	153.566	212.287	531.371	130.099
Sonst. privat-rechtl. Forderungen	333.242	559.020	491.044	361.824	1.504.558
Sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0	0	1.437
Zwischensumme. Vorräte, Forderungen	39.600.019	36.252.749	29.840.835	17.398.324	22.358.878
Liquide Mittel	83.648.576	72.588.278	39.885.905	57.990.865	50.583.378
Zusammen	123.248.595	108.841.027	69.726.740	75.389.189	72.942.256

B) Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital des Kreises ergibt sich aus der Summe der Allgemeinen Rücklage, der Sonderrücklage, der Ergebnissrücklage, eines vorgetragenen Jahresfehlbetrags und des Jahresüberschusses oder des Jahresfehlbetrages. Die Jahresfehlbeträge werden im Minus dargestellt und mindern das Eigenkapital.

Im Laufe des Haushaltsjahres 2023 ergaben sich im Eigenkapital die nachfolgenden Veränderungen:

Entwicklung des Eigenkapitals des Kreises im Haushaltsjahr 2022				
Bezeichnung	des Kreises insgesamt Euro	darunter		
		Allgemeine Rücklage Euro	Ergebnissrücklage Euro	Jahresüberschuss/-fehlbeträge Euro
Eigenkapital am 01.01.2023	99.503.267	87.569.985	25.139.810	- 13.206.527
Ausgleich Fehlbetrag 2022			- 13.206.527	+ 13.206.527
Jahresüberschuss 2023	21.194.256			+ 21.194.256
sonstige Veränderungen				
Eigenkapital am 31.12.2023	120.697.523	87.569.985	11.933.283	+ 21.194.256

Die obige Übersicht zeigt den Stand des Eigenkapitals des Kreises zum 31.12.2023.

2. Sonderposten

Als Sonderposten werden erhaltene zweckgebundene Zuwendungen (Zuschüsse und Zuweisungen) für Investitionen passiviert. Daneben wird ein Sonderposten aus Kostenüberdeckungen im Gebührenhaushalt der Abfallwirtschaft gebildet.

Entwicklung der Sonderposten des Kreises im Haushaltsjahr 2023				
Bezeichnung	Sonderposten des Kreises insgesamt Euro	darunter		
		für aufzulösende Zuschüsse Euro	für aufzulösende Zuweisungen Euro	für Gebührenausgleich Euro
Sonderposten am 01.01.2023	75.848.187	934.562	68.675.979	6.237.646
+ Zugänge neue Zuwendungen (abzüglich Erstattungen)	+ 6.659.255	+ 384.800	+ 6.274.455	
+ sonstige Zugänge				
- Abgänge Auflösung, sonstige Wertveränderungen *)	- 6.065.951	- 49.961	- 5.945.931	-70.059
Sonderposten am 31.12.2023	76.441.491	1.269.401	69.004.503	6.167.587

*) Entnahme Gebührenaussgleichsrücklage Abfallbeseitigung = 70.058,78 €

1. Erläuterungen

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden gebildet, wenn eine Verpflichtung dem Grunde nach vorliegt, die Höhe und der Zeitpunkt jedoch ungewiss sind. Rückstellungen sind insbesondere zu bilden für am Bilanzstichtag bestehende ungewisse Verbindlichkeiten und für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und darüber hinaus für bestimmte im abgelaufenen Geschäftsjahr unterlassene Instandhaltungen.

Folgende Rückstellungen werden in der Bilanz dargestellt:

	Pensionsrückstellung	Beihilferückstellung	Altersteilzeitrückstellung	Rückstellung für später entstehende Kosten	Verfahrensrückstellung	Instandhalt.rückstellung
Bestand am 01.01.2023	55.796.188	12.197.047	630.811	13.232.121	314.835	0
+ Zuführungen	1.305.370	394.440	366.205	8.127.744	450.742	
+ sonstige Zugänge						
- Verbrauch 2023			-274.533	-299.347		
- Auflösungen	-1.315.959	-218.241			-258.273	
- sonstige Abgänge						
Bestand am 31.12.2023	55.785.599	12.373.246	722.484	21.040.518	507.304	0

4. Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten. Dabei wird unterschieden zwischen

a) aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten	aus Krediten für Investitionen und Kassenkredit	darunter			
		Kredite von verbundenen Unternehmen	Kredite vom öffentlichen Bereich	Kredite vom privaten Kreditmarkt	Kredite zur Liquiditätssicherung
Bestand am 01.01.2023	171.324	0	0	171.324	0
+ Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
- Tilgungen	- 25.074	0	0	- 25.074	0
Bestand am 31.12.2023	146.250	0	0	146.250	0

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten in den letzten Jahren stellt sich wie folgt dar:

Entwicklung der Kreditschulden des Kreises					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Schuldenstand am 1.1.	171.324	200.100	501.737	966.271	1.412.691
+ Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0
- Tilgung	25.074	28.776	301.636	464.534	446.421
Schuldenstand am 31.12.	146.250	171.324	200.100	501.737	966.271
mithin Neuverschuldung (+) /Schuldenabbau (-)	-25.074	-28.776	-301.636	-464.534	-446.421

Anhang zur Schlussbilanz des Kreises Rendsburg-Eckernförde zum 31.12.20231. Erläuterungen

b) aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (offene Rechnungen)	2.185.942
Verbindlichkeit Abrechnung VAK-Umlage	108.556
Verbindlichkeit Wartung Luftreiniger	61.400
Verbindlichkeit ausstehende Rechnungen Straßenunterhaltung	1.576.608
Verbindlichkeit Fortbildung Kindertagespflegepersonen	26.340
Verbindlichkeit für die Bewertung von Altstandorten	98.502
Bestand am 31.12.2023	4.057.348

c) aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (offene Leistungen)	1.347.022
Verbindlichkeit Endabrechnung Kommunit	85.000
Verbindlichkeit aus Schuldendiensthilfe Gymnasium Kronshagen	12.700
Verbindlichkeit Zirkusprojekt Schule am Noor	5.000
Verbindlichkeit Petze-Projekt Schule an den Eichen	1.045
Verbindlichkeit Zuschuss Audioequipment und Buchprojekt	9.000
Verbindlichkeit Abrechnung EGH 2022	1.550.802
Verbindlichkeiten Wirtschaftliche Jugendhilfe außerhalb u. in Einrichtungen	3.238.444
Verbindlichkeiten aus Zuwendungen aus der Ausschüttung Förde Sparkasse	82.689
Verbindlichk. für ausstehende Krankenhilfeabrechnungen der Krankenkassen	3.891.763
Verbindlichkeit aus Förderung Gewässeraufsicht	20.000
Verbindlichkeit Zuschuss „Schule trifft Kultur“	4.000
Verbindlichkeit Sozialstaffel 2023	1.636.225
Bestand am 31.12.2023	11.883.690

d) sonstige Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus sonstigen Verbindlichkeiten zum 31.12. des Haushaltsjahres	
Sonstige Verbindlichkeiten (offene Re.) (3791)	1.913.088
Durchlaufende Gelder Verwahr (3791001)	3.835.056
Führerschein-/Zulassungsgebühren des Kraftfahrtbundesamtes (3791002-9)	159.681
Durchlaufende Gelder - Sicherheitseinbehalte (3791010)	1.800
Abr. für Schülerbeförderung (241110.3791900)	43.000
Sozialhilfeabrechnung (311260.3791900)	1.544.144
Kataster für Naturdenkmäler (554110.3791900)	797
Erstattung an Gemeinden Wirtschaftliche Jugendhilfe (363370.3791900)	89.556
Kostenbeteiligung Leitungen aus Grundstücksveräußerung (111430.3791900)	50.000
Abrechnungen ÖPNV (547110.3791900)	4.603.634
Deckenerneuerungsprogramm (542110.3791900)	669.000
Komplementärmittel KatSchutz (128110.3791900)	2
Schulkostenbeiträge an div. (221150.3791900,233110.3791900)	6.528.557
Maßnahmen Kulturwesen (281110.3791900)	5.000
Jahresabrechnung Kontingentflüchtlinge (311220.3791900, 311420.3791900)	318.362
Abrechnung Landesblindengeld (351810.3791900)	26.567
Abrechnung Hilfen für Asylbewerber 2023 (313110.3791900)	823.916
Abrechnung Eingliederungshilfe (314410.3791900)	1.481.413
Verb. Fördermittel Personalaufwuchs Gesundheitsämter 2022 und 2023 (414160.3791900)	596.006
Ungeklärte Zahlungseingänge Verwahr (3791100)	41.365
Verwahrungen Barkasse (3791200)	51.221
Ungeklärte Zahlungsvorgänge Jugend + Soziales (3791300)	390
ZV zur Weiterleitung AWR	191
ZV zur Weiterleitung Bußgeldstelle	115
Fremde Amtshilfe	2.880
Fremde Amtshilfe (AWR)	165
Mahngeb. ers. Behörde	129
Bestand am 31.12.2023	22.785.801

Anlagenpiegel 2023

10 Kreis Rendsburg-Eckernförde

03.04.2024 14:06:05
Nutzer: 00004 Röpke

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs- stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2023	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 ¹	am Ende 2022		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€		v. H. ⁷	v. H. ⁷
¹⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	4.197.803,09	285.240,04	154.643,85	0,00	4.328.399,28	3.281.741,45	400.742,33 0,00	154.642,85	3.527.840,93	800.558,35	916.061,64	9,26 %	18,50 %
02-09	1.2 Sachanlagen	255.634.724,32	6.614.856,32	615.496,64	0,00	261.634.084,00	148.882.700,04	7.467.819,67 0,00	598.903,13	155.751.616,58	105.882.467,42	106.752.024,28		
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	394.061,96	0,00	0,00	0,00	394.061,96	27.564,47	0,00 0,00	0,00	27.564,47	366.497,49	366.497,49		
021	1.2.1.1 Grünflächen	94.195,21	0,00	0,00	0,00	94.195,21	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	94.195,21	94.195,21	0,00 %	100,00 %
022	1.2.1.2 Ackerland	73.761,70	0,00	0,00	0,00	73.761,70	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	73.761,70	73.761,70	0,00 %	100,00 %
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	15.310,08	0,00	0,00	0,00	15.310,08	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	15.310,08	15.310,08	0,00 %	100,00 %
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	210.794,97	0,00	0,00	0,00	210.794,97	27.564,47	0,00 0,00	0,00	27.564,47	183.230,50	183.230,50	0,00 %	86,92 %
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	120.673.518,15	1.029.371,37	6.720,85	15.987.241,56	137.683.410,23	67.622.642,13	2.488.739,51 0,00	4.074,48	70.107.307,16	67.576.103,07	53.050.876,02		
032	1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	583.094,32	0,00	0,00	0,00	583.094,32	176.232,60	11.754,66 0,00	0,00	187.987,26	395.107,06	406.861,72	2,02 %	67,76 %
033	1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	27.351.387,96	118.714,91	6.720,85	3.557.353,42	31.020.735,44	10.487.712,07	496.544,66 0,00	4.074,48	10.980.182,25	20.040.553,19	16.863.675,89	1,60 %	64,60 %

Anlagenpiegel 2023

03.04.2024 14:06:05

10 Kreis Rendsburg-Eckernförde

Nutzer: 00004 Röpke

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs- stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2023	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 ¹	am Ende 2022		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
¹⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
031	1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
034	1.2.2.4 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	92.739.035,87	910.656,46	0,00	12.429.888,14	106.079.580,47	56.958.697,46	1.980.440,19	0,00	58.939.137,65	47.140.442,82	35.780.338,41	1,87 %	44,44 %
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	95.302.995,95	619.055,98	0,00	1.786.634,61	97.708.686,54	67.961.101,89	2.644.909,12	0,00	70.606.011,01	27.102.675,53	27.341.894,06		
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	4.961.900,30	947,84	0,00	0,00	4.962.848,14	0,00	0,00	0,00	0,00	4.962.848,14	4.961.900,30	0,00 %	100,00 %
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	7.182.295,35	0,00	0,00	0,00	7.182.295,35	2.806.012,40	93.841,38	0,00	2.899.853,78	4.282.441,57	4.376.282,95	1,31 %	59,62 %
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	83.145.290,50	618.108,14	0,00	1.786.634,61	85.550.033,25	65.153.427,59	2.550.392,25	0,00	67.703.819,84	17.846.213,41	17.991.862,91	2,98 %	20,86 %
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13.509,80	0,00	0,00	0,00	13.509,80	1.661,90	675,49	0,00	2.337,39	11.172,41	11.847,90	5,00 %	82,70 %
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenpiegel 2023

10 Kreis Rendsburg-Eckernförde

03.04.2024 14:06:05
Nutzer: 00004 Röpke

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbu- chungen ²	Endstand	Anfangs- stand	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2023	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand	Restbuch- werte	Restbuch- werte	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		2023	2023	2023	2023	2023	2023			2023	2023 ¹	am Ende 2022		
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷	
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00 %	100,00 %
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	11.589.899,31	542.087,47	175.801,71	1.151.200,50	13.107.385,57	6.606.386,36	945.528,79 0,00	175.737,71	7.376.177,44	5.731.208,13	4.983.512,95	7,21 %	43,73 %
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.816.221,17	1.653.865,85	419.836,94	73.458,55	11.123.708,63	6.665.005,19	1.388.642,25 0,00	419.090,94	7.634.556,50	3.489.152,13	3.151.215,98	12,48 %	31,37 %
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.858.024,78	2.770.475,65	13.137,14	-18.998.535,22	1.616.828,07	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1.616.828,07	17.858.024,78	0,00 %	100,00 %
	1.3 Finanzanlagen	80.796.664,09	15.000,00	44.055.880,41	0,00	36.755.783,68	43.942.065,90	0,00 0,00	43.942.065,90	0,00	36.755.783,68	36.854.598,19		
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	57.032.812,89	0,00	43.942.066,90	0,00	13.090.745,99	43.942.065,90	0,00 0,00	43.942.065,90	0,00	13.090.745,99	13.090.746,99	0,00 %	100,00 %
11	1.3.2 Beteiligungen	15.807.019,19	15.000,00	0,00	0,00	15.822.019,19	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	15.822.019,19	15.807.019,19	0,00 %	100,00 %
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %
13	1.3.4 Ausleihungen	1.456.832,01	0,00	113.813,51	0,00	1.343.018,50	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1.343.018,50	1.456.832,01		
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %

Anlagenspiegel 2023

Anlagevermögen		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
		Anfangs-stand 2023	Zugang 2023	Abgang 2023	Umbu- chungen ² 2023	Endstand 2023	Anfangs- stand 2023	Zugang ³ , d.h. Ab- schrei- bungen Zuschreibu- ngen 2023	Abgang, d.h. angesam- melte Abschrei- bungen auf die in Spalte 5 ausgewie- senen Abgänge	Endstand 2023	Restbuch- werte 2023 ¹	Restbuch- werte am Ende 2022	Durch- schnitt- licher Abschrei- bungssatz ⁴	Durch- schnitt- licher Restbuch- wert ⁵
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	v. H. ⁷	v. H. ⁷
1 ⁶	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	1.456.832,01	0,00	113.813,51	0,00	1.343.018,50	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1.343.018,50	1.456.832,01	0,00 %	100,00 %
14	1.3.5 Wertpapiere	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00 %	100,00 %

¹ Spalte 7 ./ Spalte 11.

³ Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen.

⁴ (Spalte 9 x 100) : Spalte 7.

⁵ (Spalte 12 x 100) : Spalte 7.

⁶ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁷ mit einer Dezimale anzugeben, z.B. 56,2 v. H.

² Umbuchungen von einer Anlageklasse in eine andere

Forderungsspiegel

Art der Forderung ¹		Gesamtbetrag 2023 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2022 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	807.384,15	807.354,15	30,00	0,00	993.890,77
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	38.146.707,72	38.146.707,72	0,00	0,00	34.445.442,97
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	217.073,75	217.073,75	0,00	0,00	153.565,65
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	333.241,51	333.241,51	0,00	0,00	559.020,05
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	39.504.407,13	39.504.377,13	30,00	0,00	36.151.919,44

¹ siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und dem letzten Fälligkeit der einzelnen Forderung

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten ¹		Gesamtbetrag 2023 in EUR	davon mit einer Restlaufzeit ² von			Gesamtbetrag 2022 in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1 ³	2	3	4	5	6	7
30	4.1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	4.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	146.250,00	0,00	0,00	146.250,00	171.324,31
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3210- 3214,3 216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3217- 3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	146.250,00	0,00	0,00	146.250,00	171.324,31
33	4.3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	4.4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	4.5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.057.347,50	4.057.347,50	0,00	0,00	5.942.218,09
36	4.6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.883.689,90	11.883.689,90	0,00	0,00	26.397.228,38
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	22.785.800,87	22.785.800,87	0,00	0,00	21.655.080,27
	Summe	38.873.088,27	38.726.838,27	0,00	146.250,00	54.165.851,05
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanz pos. 4.4 enthalten.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen ⁴ mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹ siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik.

² Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschluss und dem Zeitpunkt des vollständigen Ausgleichs der Verbindlichkeit

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen

I. Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	111420 Personal und Organisation	60.000,00	60.000,00	0,00
2	111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement	2.463.686,81	2.463.686,81	0,00
3	111450 IT-Management	0,00	0,00	0,00
4	122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht	3.982,00	3.982,00	0,00
5	126110 Abwehrender Brandschutz	0,00	0,00	0,00
6	128110 Katastrophenschutz	0,00	0,00	0,00
7	221110 Sternschule	0,00	0,00	0,00
8	221120 Schule am Noor	0,00	0,00	0,00
9	221130 Schule Hochfeld	99.589,18	99.589,18	0,00
10	221140 Schule an den Eichen	1.147,54	1.147,54	0,00
11	314910 Verwaltung der Eingliederungshilfe	2.800,00	2.800,00	0,00
12	421110 Zuschüsse zum Bau von Sportstätten	0,00	0,00	0,00
13	421120 Zuschüsse an Sportverbände	22.500,00	22.500,00	0,00
14	521210 Gutachterausschuss	4.000,00	4.000,00	0,00
15	542110 Kreisstraßen	4.306.000,00	4.306.000,00	0,00
16	542120 Radwege	100.000,00	100.000,00	0,00
	Summe	7.063.705,53	7.063.705,53	0,00

II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe / Unterproduktgruppe		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
1	111420 Personal und Organisation	60.000,00	60.000,00	0,00
2	111430 Liegenschafts- und Gebäudemanagement	2.762.958,45	2.762.958,45	0,00
3	111450 IT-Management	570.640,55	570.640,55	0,00
4	122120 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht	3.982,00	3.982,00	0,00
5	126110 Abwehrender Brandschutz	1.104.787,21	1.104.787,21	0,00
6	128110 Katastrophenschutz	260.628,05	260.628,05	0,00
7	221110 Sternschule	26.163,11	26.163,11	0,00
8	221120 Schule am Noor	240.070,89	240.070,89	0,00
9	221130 Schule Hochfeld	289.180,28	289.180,28	0,00
10	221140 Schule an den Eichen	111.101,04	111.101,04	0,00
11	314910 Verwaltung der Eingliederungshilfe	2.800,00	2.800,00	0,00
12	421110 Zuschüsse zum Bau von Sportstätten	406.540,81	406.540,81	0,00
13	421120 Zuschüsse an Sportverbände	22.500,00	22.500,00	0,00
14	521210 Gutachterausschuss	4.000,00	4.000,00	0,00
15	542110 Kreisstraßen	4.399.800,00	4.399.800,00	0,00
16	542120 Radwege	511.897,63	511.897,63	0,00
	Summe	10.777.050,02	10.777.050,02	0,00

Anhang

6. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

Name	Stammkapital	Anteil des Kreises am Stammkapital		Gewinnabführung Verlustabdeckung (-)			Jahresergebnis ¹		Bemerkungen
		TEUR	TEUR	%	Vorvorjahr 2021 TEUR	Vorjahr 2022 TEUR	Haushaltsjahr 2023 TEUR	Jahr	

I. Sondervermögen

-	-	-	-	-						
---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--

II. Zweckverbände

1	Zweckverband "Sparkasse Rendsburg-Eckernförde"	-	-	-	61,4	61,4	61,4			Im Zuge der Fusion der Sparkassen Eckernförde, Kiel und Kreis Plön wurde zum 01.01.2007 der Zweckverband "Förde Sparkasse" gegründet. Dieser besteht aus Mitgliedern der Stadt Kiel (52,1 %), des Zweckverbandes Sparkasse Rendsburg-Eckernförde (20,6 %) und des Zweckverbandes Sparkasse Kreis Plön (27,3 %). Der Haftungsanteil des Kreises am Zweckverband Spk. RD-ECK beträgt 48,6 %.
---	--	---	---	---	------	------	------	--	--	--

III. Gesellschaften

1	WFG Infrastruktur GmbH	3.000,0	2.884,8	96,16	0,0	1.010,0	1.052,2	2022	1.713,7	Ein Teilbetrag i.H.v. 12.338,2 TEUR in 2018 (inkl. Rücklagen) und 1.196,4 TEUR in 2019 bezieht sich auf die Übertragung der HanseWerk Aktien auf den Kreis
2	WFG GmbH & Co. KG			100,00				2022	119,5	Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
3	WFG Verwaltungsgesellschaft mbH	25,0	25,0	100,0				2022	-0,6	Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
4	Kiel Region GmbH	50,0	18,3	36,6				2022	-707,5	Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
5	Rendsburg Port Authority GmbH	300,0	100,0	33,33				2022	4,4	Tochtergesellschaft zu Ziffer 5
6	Abfallwirtschaftsgesellschaft Rendsburg-Eckernförde mbH	3.296,3	1.681,1	51,0				2022	5.168,7	Die Stammanteile des Kreises sind an die WFG abgetreten. Mit Tochtergesellschaft 11) AWR BioEnergie GmbH
7	AWR BioEnergie GmbH	500,0	365,0	73,0				2022	1.482,1	Tochtergesellschaft zu Ziffer 10
8	Rettungsdienst-Kooperation in Schleswig-Holstein (RKiSH) GmbH	125,0	25,0	20,0				2022	0,0	
9	nordkolleg rendsburg GmbH	151,0	61,0	40,4	-133,3	-133,3	-333,3	2022	37,5	
10	Schleswig-Holsteinische Landestheater und Sinfonieorchester GmbH	38,4	3,7	9,60				2022	3.018,1	
11	HanseWerk AG	267.357,0	10.248,0	3,83	956,2	956,2	956,2	2022	61.672	Kreisanteile bis 2018 der WFG gewidmet. Anteil am dividendenberechtigten Kapital = 4,24%
12	Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH GmbH).	26,1	0,9	3,33				2022	0,0	
13	Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH (GOES), Kiel	300,0	5,1	1,68	0,0	18,4	0,0	2022	215,6	
14	Familienhorizonte gGmbH	100,0	21,0	21,0				2022	2,2	
15	Klimaschutzagentur im Kreis Rendsburg-Eckernförde gGmbH	25,0	25,0	100,0				2022	1,8	

IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO

1	Berufsbildungszentrum Rendsburg-Eckernförde	-	-	-						Eigenkapital: Übertragung bewegliches Vermögen
2	Berufsbildungszentrum am Nord-Ostsee-Kanal	-	-	-				2022	-148,1	Eigenkapital: Übertragung bewegliches Vermögen

V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ

1	Zentrale Stelle Rettungsdienst (ZSR) AöR	30,0	2,0	6,66				2022	0,0	
---	--	------	-----	------	--	--	--	------	-----	--

VI. andere Anstalten, die vom Kreis getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

-	-	-	-	-						
---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--

¹ Jahresergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt

Anhang

7. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften und ähnliche Verpflichtungen

	Datum der Übernahme	Zweck	Begünstigter	Ursprungshöhe - in TEUR -	Höhe zum Ende des Haushaltsjahres 2023 - in TEUR -	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft	
I Bürgschaften							
1)	Investitionsbank Schleswig-Holstein	13.12.2004	Finanzierung des Erwerbs und des Umbaus des Bürogebäudes in Rendsburg, Berliner Straße 2	WFG Kreis RD-Eck mbH	1.700	720	ca. 2038
2)	Sparkasse Mittelholstein AG	17.08.2005	Sicherung der Forderungen gegen nordkolleg rendsburg GmbH	Nordkolleg Rendsburg GmbH	871	141	30.08.2025
3)	Förde Sparkasse	11.11.2011	Hallenbau in Eckernförde zur Unterbringung der Schmiede (BBZ RD-Eck.)	BBZ RD-Eck AöR	175	66	30.06.2031
Summe					2.746	926	
II Verpflichtungen							
1)	entfällt				-	-	
Summe					-	-	

Lagebericht
zur Jahresrechnung des Kreises Rendsburg-Eckernförde
für das Haushaltsjahr 2023

A)	Vorbemerkung	2
B)	Haushaltsausgleich	3
	1. Ergebnisrechnung	3
	2. Wesentliche Planabweichungen in der Ergebnisrechnung	4
	3. Finanzrechnung	10
C)	Überplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen; übertragene Ausgabeermächtigungen	10
	1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen	10
	2. übertragene Ausgabeermächtigungen	12
D)	Darstellung einiger Einzelposten der Ergebnisrechnung	13
	1. Allgemeine Deckungsmittel (Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage)	13
	2. Soziale Sicherung	14
	3. Eingliederungshilfe	14
	4. Jugendhilfe	14
	5. Personalaufwendungen	15
E)	Finanzrechnung aus Investitionstätigkeit	15
	1. Zusammenfassung der Einzahlungen und Auszahlungen	15
	2. investive Auszahlungen	16
	3. investive Einnahmen	18
F)	Ausblick	20
	1. Ergebnisentwicklung	20
	2. Liquiditätsentwicklung	20
	3. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung	21
	 Anlagen	
1	Übersicht Haushaltsüberschreitungen	

A) Vorbemerkung

Nach § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht nach § 52 beizufügen. Der Lagebericht ist so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Haushaltsführung des Kreises erfolgt ab dem Haushaltsjahr 2009 gem. § 75 Abs. 4 GO in Verbindung mit § 57 KrO nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung.

B) Haushaltsausgleich

1. Ergebnisrechnung:

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und stellt periodengerecht die Aufwendungen und Erträge gegenüber. Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Summe der Teilergebnispläne.

Bezeichnung	Plan 2023 Euro (3. Nachtrag)	Ist 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Erträge	579.001.100,00	594.589.781,20	+ 15.588.681,20
Gesamtbetrag der Aufwendungen	554.160.900,00	573.395.524,90	- 19.234.624,90
übertragene Ansätze aus 2022	1.772.736,23		+ 1.772.736,23
ergibt ein Jahresergebnis	+ 23.067.463,77	+ 21.194.256,30	- 1.873.207,47

Der Jahresüberschuss in Höhe von 21.194.256,30 € erhöht das Eigenkapital des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Schlussbilanz zum 31.12.2023.

Das Ergebnis für das Jahr 2023 ist um rd. 1,9 Mio. € schlechter ausgefallen als erwartet. In der Planung wurde von einem Jahresüberschuss in Höhe von 23,1 Mio. € ausgegangen, wohingegen in der Ergebnisrechnung ein Jahresüberschuss in Höhe von 21,2 Mio. € erwirtschaftet wurde. Die wesentlichen Abweichungen werden im folgenden Kapitel näher erläutert.

Entwicklung der Jahresgesamtergebnisse doppisch					
Bezeichnung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Jahresüberschuss lt. HHPlan	+23.067.464	+6.153.051	+596.613	+11.387.571	+12.751.750
Jahresfehlbetrag (-) lt. HHPlan					
Tatsächliches Rechnungs-ergebnis	+21.194.256	-13.206.527	- 3.758.285	+ 17.393.354	+24.951.371
Differenz HHPlan/RErgebnis (= Abschlussverbesserung/ verschlechterung)	- 1.873.207	-19.359.578	-4.354.899	+6.006.783	+12.199.621

Die Ergebnisrechnung im Einzelnen:

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ¹ 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermäch- tigungen ² in EUR
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.077.701,81	335.971.100,00	341.880.520,33	-5.909.420,33	
42	3	+ sonstige Transfererträge	7.537.095,81	3.817.500,00	4.687.046,27	-869.546,27	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.378.698,05	8.933.100,00	6.830.069,11	2.103.030,89	
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.040.948,89	22.428.800,00	19.744.236,46	2.684.563,54	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.997.159,53	198.069.200,00	205.072.395,36	-7.003.195,36	
45	7	+ sonstige Erträge	7.171.491,27	6.954.000,00	13.268.481,76	-6.314.481,76	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	1.062.577,70	0,00	72.896,03	-72.896,03	
	10	= Erträge	549.265.673,06	576.173.700,00	591.555.645,32	-15.381.945,32	
50	11	Personalaufwendungen	50.904.891,86	59.326.175,85	52.346.356,46	6.979.819,39	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	1.866.188,73	48.200,00	1.699.809,86	-1.651.609,86	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.188.959,80	19.255.138,53	12.737.901,37	6.517.237,16	6.877.205,53
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	38.272.390,74	11.787.700,00	13.160.087,89	-1.372.387,89	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	359.773.416,17	364.854.056,43	389.306.832,10	-24.452.775,67	22.500,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	103.579.103,79	100.655.065,42	104.142.277,42	-3.487.212,00	164.000,00
	17	= Aufwendungen	564.584.951,09	555.926.336,23	573.393.265,10	-17.466.928,87	7.063.705,53
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-15.319.278,03	20.247.363,77	18.162.380,22	2.084.983,55	
46000 0- 46199 8, 462- 469	19	+ Finanzerträge	2.115.580,24	2.827.400,00	3.034.135,92	-206.735,92	
55000 0- 55199 8, 552- 559	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.829,37	7.300,00	2.259,84	5.040,16	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.112.750,87	2.820.100,00	3.031.876,08	-211.776,08	
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-13.206.527,16	23.067.463,77	21.194.256,30	1.873.207,47	

2. Wesentlichen Planabweichungen in der Ergebnisrechnung

Seit Einführung der Doppik beim Kreis werden die bedeutsamen Planabweichungen im Zuge des Jahresabschlusses analysiert und erläutert. In den vergangenen Jahren erfolgte dies durch das Rechnungsprüfungsamt im Zuge der Prüfung des Jahresabschlusses. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 hat der Fachdienst Finanzen die wesentlichen Abweichungen über 500.000 € gegenüber dem Planwert je Teilhaushalt analysiert und die zuständigen Fachdienste um Erläuterung der Abweichungen gebeten.

Im Folgenden sind die Teilhaushalte aufgeführt, bei denen es bedeutsame Abweichungen gibt. Bei der Betrachtung der Abweichungen wird auf Sonderposten, Abschreibungen und interne Leistungsverrechnung nicht eingegangen.

Personal und Organisation (Teilplan 111420)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-5.320.400,00
Buchungssumme	-7.381.654,77
Verschlechterung:	2.061.254,77

Ursächlich für die Verschlechterung gegenüber der Planung sind die erstmals zentral gebuchten Beträge für die Versorgungsumlage und die Beihilfezahlungen an die VAK. Die Beträge waren dezentral in diversen Teilhaushalten geplant und führen dort zu Verbesserungen.

Pensions- und Beihilferückstellungen (Teilplan 111421)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-738.800,00
Buchungssumme	-165.610,16
Verbesserung	573.189,84

Im Ergebnis sind die Rückstellungen für Beihilfe- und Versorgungsrückstellungen geringer ausgefallen, als ursprünglich geplant.

Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Teilplan 111430)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-8.376.340,00
Buchungssumme	-6.237.870,74
Verbesserung	2.138.469,26

Ursächlich für die Verbesserung sind im Rahmen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen die Mittel für die bauliche Unterhaltung der kreiseigenen Gebäude. Allerdings wurden im Jahr 2023 nicht verwendete Mittel für die bauliche Unterhaltung in Höhe von rd. 2,4 Mio. EUR übertragen, diese werden im Folgejahr zur Umsetzung kommen.

IT-Management und Digitalisierung (Teilplan 111450)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-6.558.500,00
Buchungssumme	-8.692.293,32
Verschlechterung:	2.133.793,32

Die Abweichung ist entstanden durch die Zahlung einer Sonderumlage für Investitionen an den IT-Zweckverband kommunit in Höhe von 1,2 Mio. EUR, von denen lediglich 674.000 EUR in Anspruch genommen worden sind. Die nicht verbrauchten 526.000 EUR werden dem Kreis entweder zu einem späteren Zeitpunkt zurückerstattet oder für künftige Investitionen in Anspruch genommen. Außerdem haben unterjährige Anpassungen der Verbandsumlage zur Planabweichung beigetragen.

Weiterhin sind Abweichungen gegenüber der Planung entstanden durch allgemeine Kostensteigerungen insbesondere im Bereich Mobilfunk (400.000 EUR) und für sonstigen Geschäftsaufwendungen (ca. 300.000 EUR) sowie einer nicht geplanten Citrix Lizenzverlängerung (150.000 EUR).

Verkehr (Teilplan 122200)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	3.517.500,00
Buchungssumme	4.572.966,79
Verbesserung:	1.055.466,79

Die Verbesserung ist auf rd. 1,1 Mio. EUR höhere Erträge aus Bußgeldern zurückzuführen.

Schülerbeförderung (Teilplan 241110)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-7.234.500,00
Buchungssumme	-5.953.646,74
Verbesserung:	1.280.853,26

Erstmalig wurden im Rahmen des Abschlusses 2023 Forderungen und korrespondierende Erträge für Wohngemeindeanteile und Schulträgerdrittel gebildet.

Im Rahmen der Transferaufwendungen wurde der Fördertopf für den Besuch außerschulischer Lernorte nicht vollständig ausgeschöpft. Außerdem konnten noch nicht alle beantragten Fördermittel abgerechnet werden. Zuweisungen an Schulträger sind nicht genau planbar und erfolgen aufgrund der schuljahrgenaue Abrechnung nicht zu 100% periodengenaue.

Durch die verzögerte Einführung des Bildungstickets haben sich die sonstigen Aufwendungen um rd. 450.000 EUR verringert. Die Abrechnung des Bildungstarifes ist abhängig von der Vorlage der Unterlagen durch die Eltern und daher schlecht planbar. Dadurch haben sich die sonstigen Aufwendungen um rd. 200.000 EUR verringert.

Hilfe zum Lebensunterhalt (Teilplan 311100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-3.748.600,00
Buchungssumme	-4.327.850,80
Verschlechterung:	579.250,80

Die Abweichung bei den Transferaufwendungen ist im Wesentlichen durch eine Steigerung der Fallzahlen zu erklären. Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen ergeben sich auch die höheren Transfererträge.

Bei den anteiligen Erstattungen der Nettoaufwendungen durch das Land (Zeile 6) wird differenziert zwischen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Wenn sich die Fallzahlen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen verschieben, ergeben sich unterschiedliche Erstattungsätze und folglich Abweichungen von den Planwerten.

Hilfe zur Gesundheit (Teilplan 311400)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-1.697.400,00
Buchungssumme	-2.573.278,44
Verschlechterung:	875.878,44

Der Anstieg kostenintensiverer Fälle außerhalb von Einrichtungen hatte höhere Transferaufwendungen zur Folge.

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Teilplan 311600)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	1.701.600,00
Buchungssumme	-712.747,36
Verschlechterung:	2.414.347,36

Zum 01.01.2023 sind die Regelsätze in der Grundsicherung angehoben worden. Beispielsweise in der Regelbedarfsstufe 1 von 449 € auf 502 €. Eine Erhöhung in diesem Ausmaß stand zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht fest. Aus diesem Grund weichen die geplanten Transferaufwendungen (Zeile 15) von den tatsächlichen ab. Die

Hilfe der Grundsicherung übernimmt der Bund zu 100% der Nettoaufwendungen. Der Ansatz der Kostenerstattungen (Zeile 6) beinhaltet Korrekturen für die Vorjahre, die erst nach Abschluss des Haushaltsjahres 2022 fällig wurden.

Grundsicherung für Arbeitssuchende – SGB II (Teilplan 312100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-11.055.600,00
Buchungssumme	-9.007.441,05
Verbesserung:	2.048.158,95

Die Planung für das Haushaltsjahr beruht auf den gelieferten Prognosewerten des Jobcenters. Im Rahmen des 3. Nachtrages wurde der Ansatz für das laufende Jahr 2023 an diese Prognosedaten angepasst. Die Auszahlung im Dezember 2023 für Januar 2024 i.H.v. 2.758.781 € ist in diese Prognosedaten mit eingeflossen. Dies führte fälschlicherweise zu einer Erhöhung der Aufwendungen in den Planansätzen.

Jobcenter – SGB II (Teilplan 312900)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-3.267.500,00
Buchungssumme	-2.576.091,20
Verbesserung	691.408,80

Die Abweichung bei Aufwendungen und Erträgen ist bedingt durch die Personalsituation 2023 im Jobcenter. Fluktuation, Elternzeiten und Krankenstand haben zu niedrigeren Personalaufwendungen und auch zu niedrigeren Erstattungsbeträgen geführt.

Leistungen nach § 6 BKGG (Teilplan 345100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-20.000,00
Buchungssumme	-1.673.925,15
Verschlechterung:	1.653.925,15

Leistungen nach § 6 BKGG gehören zu den Leistungen, für die der Kreis im Rahmen der Jahresabrechnung Bildung und Teilhabe eine Erstattung zu 100 % erhält. Diese ist in Zeile 2 einzustellen. Die Bundeserstattung, die neben den Leistungen nach § 6b Bundeskindergeldgesetz auch Bildungs- und Teilhabeleistungen sowie Kosten der Unterkunft nach dem SGB II enthält, wurden ausschließlich beim Produkt 312110 (Leistungen für Unterkunft und Heizung) gebucht. Eine Umbuchung auf das hier relevante Produkt 345110 ist nicht erfolgt. Für die Zukunft wird sichergestellt, dass die entsprechende Buchung vorgenommen wird.

Die Verwaltungskosten werden bei den sonstigen Aufwendungen gebucht. Diese werden prozentual am Gesamtaufwand bemessen und anschließend auf den Einzelfall berechnet. Für 2023 war eine deutliche Steigerung pro Einzelfall zu verzeichnen. Dadurch ergibt sich im Wesentlichen die Planabweichung.

Tagespflege (Teilplan 361200)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	922.800,00
Buchungssumme	85.349,90
Verschlechterung:	837.450,10

Die Kostensteigerung der SQKM-Förderung im Bereich der Kindertagespflege lässt sich unter anderem durch Tarifierhöhungen, den Ausgleich der Inflation, Prämien sowie steigenden Anteilen an Sachkosten zurückführen.

Im vergangenen Jahr wurden die Refinanzierungssätze seitens des Landes je Kind viermal erhöht, die in die Planung nicht einbezogen werden konnten. Im Vergleich lag der Refinanzierungssatz in 2022 noch bei 34,95 Euro und zum Ende des Jahres 2023 bereits bei 42,69 Euro. Die Elternbeiträge blieben hingegen niedrig, sodass die Belastung für das Land, die Kommunen sowie den Kreis deutlich stieg.

Des Weiteren wurden die Anerkennungsbeträge je Kind nach den §§ 44 bis 47 KiTaG innerhalb des Jahres 2023 dreimal erhöht. Die Kosten des Anerkennungsbetrages inkl. der Sachkostenpauschale lagen vergleichsweise Ende 2022 bei 6,09 Euro (160 Std. Qualifizierungslehrgang) sowie bei 6,42 Euro (300 Std. Qualifizierungslehrgang). Zum Ende des Jahres 2023 lagen die Kosten je Kind bereits bei 7,42 Euro (160 Std. Qualifizierungslehrgang) sowie bei 7,79 Euro (300 Std. Qualifizierungslehrgang).

Hilfe zur Erziehung (Teilplan 363300)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-20.180.500,00
Buchungssumme	-21.851.401,66
Verschlechterung:	1.670.901,66

Die Kostensteigerung ist insbesondere durch die hohe Zahl der unbegleiteten minderjährigen Ausländer (UMA) in Heimen bzw. Betreutem Wohnen. Statt 24 geplanter Fälle waren im Durchschnitt 30 Fälle zu verzeichnen. Weiterhin sind erhöhte Aufwendungen durch Tarifsteigerungen TVÖD/Inflationsausgleichszahlungen, stark steigende Entgelte für Heimeinrichtungen sowie Stundensätze entstanden.

Inobhutnahmen (Teilplan 363420)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-1.250.700,00
Buchungssumme	-2.811.685,76
Verschlechterung:	1.560.985,76

Trotz gestiegener Inobhutnahmefälle für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA) konnten keine entsprechenden Zahlungseingänge des Landes realisiert werden. Kostenerstattungsrechnungen wurden zusammen mit den Aufwendungen für Hilfen zur Erziehung (HzE) dem Land in Rechnung gestellt. Eine Aufteilung in Inobhutnahmen und Hilfen zur Erziehung unterblieb und ist daher nur anteilig in Zeile 7 bei THH 363300 abgebildet.

Die Kostensteigerung ist insbesondere durch die hohe Zahl der UMA´s bei den Inobhutnahmen zu erklären. Die Verweildauer stieg deutlich, da die Familiengerichte zunehmend Probleme haben geeignete ehrenamtliche Vormünder zu finden, die dann erst nach Bestallung einen HzE-Antrag stellen können. Vielfach dauert es 3-6 Monate bis zur Bestallung. Statt 24 geplanter Fälle waren durchschnittlich 30 Fälle zu verzeichnen. Weiterhin sind durch Tarifsteigerungen TVÖD/Inflationsausgleichszahlungen stark steigende Entgelte für Heimeinrichtungen zu verzeichnen.

Beistandschaft, AV (Teilplan 363510)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-1.577.000,00
Buchungssumme	-975.678,72
Verbesserung	601.321,28

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden zusätzliche Personalaufwendungen für die Reform des Vormundschaftsrechts (3 Stellen) und zur Umsetzung eines Fallzahlenschlüssels (3,25 Stellen) in Höhe von 478.000 EUR zur Verfügung gestellt. Da die Stellen nur teilweise bzw. mit zeitlicher Verzögerung besetzt werden konnten, wurden nur Personalaufwendungen in Höhe von rd. 200.000 EUR verbraucht. Außerdem waren Mittel für Versorgungsumlage und Beihilfezahlungen geplant, die durch die erstmalige zentrale Buchung im Teilhaushalt 111421 nicht benötigt wurden.

Kreisstraßen (Teilplan 542100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-13.853.300,00
Buchungssumme	-7.926.381,68
Verbesserung	5.926.918,32

Bei den sonstigen Erträgen wurden Verbindlichkeiten aus den Vorjahren aufgelöst (2019-2022).

Die Differenzen in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen basieren auf der Übertragung von zwei haushalterisch in 2023 geplanten Maßnahmen K36 und K 92 1. BA, die erst in 2024 baulich ausgeführt werden in Höhe von rund 3.900.000 EUR. Zusätzlich wurde die Maßnahme K 26 Mörel im Laufe der Baumaßnahme aufgrund der schlechten baulichen Verhältnisse zu einer Investivmaßnahme, die mit rund 600.000 EUR aus dem Aufwand in die Anlagen gebucht und aktiviert wurde.

Die Bauleitmittel für die zuvor genannten Maßnahmen K 36 und K 92 1. BA sind Ursache für die Abweichung in den sonstigen Aufwendungen.

Förderung des ÖPNV (Teilplan 547100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-22.280.500,00
Buchungssumme	-22.945.630,77
Verschlechterung:	665.130,77

Die Planabweichung ergibt sich aus der Buchung von Verbindlichkeiten in Höhe von rd. 1,2 Mio. EUR für die Endabrechnungen mit den Verkehrsunternehmen. Dabei ist festzustellen, dass sich die Höhe der tatsächlichen Beträge immer schlechter einschätzen lässt. Dem stehen höhere Erträge im Rahmen von Abrechnungen u.a. für exterritoriale Verkehrsleistungen in Kiel gegenüber.

Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde (Teilplan 554100)

Planung (Saldo Erträge/Aufwendungen)	-1.302.932,00
Buchungssumme	-641.900,56
Verbesserung	661.031,44

Die Planabweichung im Teilhaushalt 554100 (Ordnungsaufgaben der Unteren Naturschutzbehörde) im Jahr 2023 kommt durch die nicht korrekte Verbuchung der Gebühren für die Genehmigung von Windkraftanlagen zustande.

Die Gelder aus den Windkraftanlagen hätten nicht auf das Ertragskonto 4311000 (Verwaltungsgebühren) verbucht werden dürfen, sondern direkt auf das Konto 3791001 (sonstige Verbindlichkeiten – Ausgleichszahlungen für Eingriffe in die Natur).

Die Buchungen in Höhe von insgesamt 408.177 EUR wurden bereits zur Umbuchung angewiesen. Aufgrund des Abgabetermins konnten diese im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 nicht mehr berücksichtigt werden und werden im Rahmen des Abschlusses 2024 Berücksichtigung finden.

Die personelle Situation u.a. mit Krankenstand sowie teilweiser oder verspäteter Besetzung von Stellen hat zu niedrigeren Personalaufwendungen geführt.

3. Finanzrechnung aus lfd. Verwaltungstätigkeit

Diese Rechnung stellt alle Einzahlungen und Auszahlungen eines Jahres gegenüber. Sie stellt somit die Entwicklung der Liquidität dar. Neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit enthält die Finanzrechnung alle Geldflüsse aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (siehe Buchstabe E).

Abschlussergebnis Finanzrechnung aus lfd. Verwaltungstätigkeit:

Bezeichnung	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	569.630.400,00	592.175.948,52	+ 22.545.548,52
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit <i>einschl. Übertragungen aus 2022</i>	541.596.736,23	572.604.427,16	- 31.007.690,93
	28.033.663,77	19.571.521,36	- 8.462.142,41

Die Finanzrechnung aus lfd. Verwaltungstätigkeit im Einzelnen:

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Ermächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.242.248,63	330.563.300,00	334.459.396,66	-3.896.096,66	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	6.351.250,01	3.817.500,00	5.595.155,17	-1.777.655,17	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.585.753,35	7.304.500,00	6.919.535,06	384.964,94	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	23.301.207,81	22.309.500,00	19.633.105,37	2.676.394,63	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.746.602,43	198.069.200,00	211.902.117,92	-13.832.917,92	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	7.153.920,59	4.739.000,00	10.675.148,23	-5.936.148,23	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.115.580,24	2.827.400,00	2.991.490,11	-164.090,11	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.496.563,06	569.630.400,00	592.175.948,52	-22.545.548,52	
70	10	Personalauszahlungen	49.340.952,42	56.717.275,85	52.878.166,07	3.839.109,78	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	48.200,00	0,00	48.200,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.619.146,33	19.249.938,53	12.480.394,90	6.769.543,63	6.877.205,53
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.829,37	7.300,00	2.259,84	5.040,16	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	338.134.801,49	364.854.056,43	405.418.299,49	-40.564.243,06	22.500,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	92.942.108,32	100.719.965,42	101.825.306,86	-1.105.341,44	164.000,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2022 in EUR	Fortgeschriebener Ansatz ² 2023 in EUR	Ist-Ergebnis 2023 in EUR	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) in EUR	übertragene Er- mächtigungen ³ in EUR
1 ⁴	2 ⁵	3	4	5	6	7	8
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	491.039.837,93	541.596.736,23	572.604.427,16	-31.007.690,93	7.063.705,53
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	48.456.725,13	28.033.663,77	19.571.521,36	8.462.142,41	

C) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen; übertragene Planwerte

1. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen

Die vorstehend erläuterten Abweichungen zwischen Haushaltsplanung und Rechnungsergebnis beruhen auf Abweichungen von den Planansätzen sowohl bei den Erträgen / Einzahlungen als auch bei den Aufwendungen / Auszahlungen. Unabhängig von diesen Planabweichungen sind auch im Haushaltsjahr 2023 über- und außerplanmäßige Aufwendungen / Auszahlungen entstanden. Hinsichtlich der Deckung dieser Haushaltsüberschreitungen ist nach folgenden Fallgruppen zu unterscheiden:

• Nichtzahlungswirksame Mehraufwendungen	Über-/außerplanmäßige Zuführungen zu Rückstellungen, Abschreibungen, Wertveränderungen nach Verkauf/Verlust
• Echte Haushaltsüberschreitungen bis 50.000 Euro	Vom Kreistag pauschal genehmigt gemäß § 4 der Haushaltssatzung
• Echte Haushaltsüberschreitungen ab 50.000 Euro	Bedürfen noch der Genehmigung des Hauptausschusses

Bis auf die nicht zahlungswirksamen, nicht budgetierten Aufwendungen werden im Zuge der über den gesamten Haushalt eingeführten Budgetierung überplanmäßige Aufwendungen nur auf Budgetebene dargestellt.

Als **Anlage 1** ist eine Zusammenstellung der in der Jahresrechnung 2023 ausgewiesenen Haushaltsüberschreitungen beigefügt. Die Einzelbeträge sind den vorstehend genannten Fallgruppen wie folgt zuzuordnen:

Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2023 – Aufwendungen Ergebnishaushalt		
Bezeichnung	Ergebnishaushalt – in Euro	
Nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen	12.104.331,97	
pauschal genehmigte Überschreitungen	244.032,18	
vom Hauptausschuss genehmigte Überschreitungen		
vom Hauptausschuss noch zu genehmigende Überschreitungen	15.230.138,54	
Zusammen	27.578.502,69	
Haushaltsüberschreitungen im Haushaltsjahr 2023 – Auszahlungen Finanzhaushalt		
Bezeichnung	Lfd. Verwaltungstätigkeit	Investitionen
pauschal genehmigte Überschreitungen	508.172,09	87.130,61
vom Hauptausschuss genehmigte Überschreitungen		

vom Hauptausschuss noch zu genehmigende Überschreitungen	40.456.137,14	113.373,53
Zusammen	40.964.309,23	200.504,14

Die vom Hauptausschuss noch zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen sind bei folgenden Budgets aufgetreten:

Deckungs-kreis	Budget	Über-schreitung Euro
Noch zu genehmigende Aufwendungen im Ergebnishaushalt		
1114	Budget 11101 Personalkosten ER Personal	2.303.896,84
1211	Budget 12101 Ergebnisrechnung IT-Management	1.666.738,71
1214	Budget 12101 Personalkosten ER IT-Management	157.498,77
1321	Budget 13104 Ergebnisrechnung Gremienbetreuung	60.350,56
2511	Budget 25101 Ergebnisrechnung Kommunalaufsicht	286.857,73
2611	Budget 25103 Ergebnisrechnung Brand- und Katastrophenschutz	264.949,39
2621	Budget 25301 Ergebnisrechnung Rettungsdienst	96.883,01
3121	Budget 31603 Ergebnisrechnung Jugendarbeit und KiTa's	1.010.177,62
3211	Budget 32602 Ergebnisrechnung Teilh. jg. Menschen, VZPfl.,TG	247.199,62
3311	Budget 33601 Ergebnisrechnung Jugendhilfe	5.394.633,97
3314	Budget 33601 Personalkosten ER Jugendhilfe	206.319,05
4211	Budget 42301 Ergebnisrechnung Soziale Sicherung	3.534.633,27
Gesamt		15.230.138,54
Noch zu genehmigende Auszahlungen im Finanzaushalt - lfd. Verwaltungstätigkeit		
0125	Budget 01102 Personalkosten FR Personalrat	56.020,82
0515	Budget 05101 Personalkosten FR Finanzwesen	494.823,46
1115	Budget 11101 Personalkosten FR Personal	2.796.234,36
1212	Budget 12101 Finanzrechnung IT-Management	1.915.115,00
1215	Budget 12101 Personalkosten FR IT-Management	627.134,11
1322	Budget 13104 Finanzrechnung Gremienbetreuung	61.918,30
1325	Budget 13104 Personalkosten FR Gremienbetreuung	60.745,63
2012	Budget 20701 Finanzrechnung Mobilität	1.330.604,66
2015	Budget 20701 Personalkosten FR Mobilität	194.557,98
2115	Budget 21101 Personalkosten FR Ordnungswesen und Verkehr	631.112,60
2215	Budget 22501 Personalkosten FR Umweltschutzmaßnahmen	864.396,32
2315	Budget 23101 Personalkosten FR Zuwanderung	288.437,45
2415	Budget 24101 Personalkosten FR Veterinäraufsicht	326.891,42
2515	Budget 25101 Personalkosten FR Kommunalaufsicht	75.780,62
2522	Budget 25102 Finanzrechnung Beteiligungsverwaltung, EU	198.876,67
2612	Budget 25103 Finanzrechnung Brand- und Katastrophenschutz	278.731,94
2615	Budget 25103 Personalkosten FR Brand- und Katastrophenschutz	160.676,39
2622	Budget 25301 Finanzrechnung Rettungsdienst	96.883,01
3215	Budget 32602 Personalkosten FR Teilh. jg. Menschen, VZPfl.,TG	298.215,53
3312	Budget 33601 Finanzrechnung Jugendhilfe	2.513.396,44
3315	Budget 33601 Personalkosten FR Jugendhilfe	1.765.740,53
4015	Budget 40303 Personalkosten FR Jobcenter	407.307,71
4112	Budget 41301 Finanzrechnung EGH n. SGB XII + Suchtberatung	20.017.187,36
4115	Budget 41301 Personalkosten FR EGH n. SGB XII + Suchtberatung	758.523,85
4212	Budget 42301 Finanzrechnung Soziale Sicherung	161.061,58
4215	Budget 42301 Personalkosten FR Soziale Sicherung	126.855,60
4315	Budget 43301 Personalkosten FR Gesundheitsdienste	227.779,52
4415	Budget 44301 Personalkosten FR Soz.psych. Dienst u. Betreuung	166.271,91
5115	Budget 51502 Personalkosten FR Liegenschaften, Straßenbau	325.616,64
5215	Budget 52501 Personalkosten FR Bauaufsicht	631.881,64
5412	Budget 54201 Finanzrechnung BBZ RD-Eck	812.900,00
5422	Budget 54201 Finanzrechnung BBZ am NOK	1.146.961,56
5445	Budget 54205 Personalkosten FR Schule am Noor	116.343,55
5455	Budget 54206 Personalkosten FR Schule Hochfeld	247.156,03
5465	Budget 54207 Personalkosten FR Schule an den Eichen	113.267,11
5475	Budget 54208 Personalkosten FR Allg. Schulangelegenheiten	160.729,84

Deckungs- kreis	Budget	Über- schreitung Euro
Gesamt		40.456.137,14
Noch zu genehmigende Auszahlungen im Finanzhaushalt – investive Auszahlungen		
4313	Budget 43301 FR investiv Gesundheitsdienste	113.373,53
Gesamt		113.373,53

2. übertragene Ausgabeermächtigungen

Die durch den Haushaltsplan für das jeweilige Haushaltsjahr erteilten Ausgabeermächtigungen können gem. § 23 GemHVO-Doppik mit folgenden Einschränkungen in das Folgejahr bzw. in spätere Jahre in Form von übertragene Ausgabeermächtigungen vorgetragen werden:

- Aufwendungen einschließlich der Auszahlungen für die Bauliche Unterhaltung (Ergebnishaushalt) bis zum Ende des Folgejahres.
- Übrige Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen eines Budgets, soweit sie durch Haushaltsvermerk für übertragbar erklärt worden sind, ebenfalls bis zum Ende des Folgejahres.
- Aufwendungen, die nicht zu einem Budget gehören, und die dazugehörigen Auszahlungen, wenn sie aus zweckgebundenen Erträgen und den dazugehörigen Einzahlungen finanziert werden, soweit die zweckgebundenen Erträge und die dazugehörigen Einzahlungen noch nicht zweckentsprechend verwendet worden sind.
- Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck (bei Baumaßnahmen und Beschaffungen jedoch längstens 2 Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann).

Insbesondere bei den Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können die tatsächlichen Zahlungstermine für die eingegangenen Verpflichtungen häufig nur sehr schwer zeitlich eingrenzt werden. Beispielsweise werden Investitionszuschüsse regelmäßig vor Beginn einer Maßnahme bewilligt, aber erst nach Abschluss der Maßnahme - auf deren Zeitpunkt der Kreis kaum Einfluss nehmen kann - oder frühestens während der Durchführung der Maßnahme entsprechend dem Baufortschritt ausgezahlt. Auch bei eigenen Investitionen wird unabhängig von der tatsächlichen Baudurchführung häufig ein langer Zeitraum für die Abwicklung von Restzahlungen benötigt. Bei Straßenbaumaßnahmen fallen ebenfalls häufig noch mehrere Jahre nach Abschluss der eigentlichen Bauarbeiten Restkosten an (Begrünung, Grunderwerbskosten nach Vermessung und dgl.). In der **Anlage 5 des Anhangs zur Schlussbilanz** sind die in das Haushaltsjahr 2023 übertragenen Haushaltsermächtigungen dargestellt.

D) Darstellung einiger Einzelposten des Ergebnishaushaltes

1. Allgemeine Deckungsmittel (Schlüsselzuweisungen, Kreisumlage)

Während die übrigen Erlöse des Ergebnishaushaltes für bestimmte Zwecke (z.B. Erstattungen von anderen Verwaltungen) oder aus der Verwaltungstätigkeit (z.B. Gebühreneinnahmen) erzielt werden, stehen die Allgemeinen Deckungsmittel ohne besondere Zweckbestimmung zur Verfügung. Im Umkehrschluss bedeutet dies jedoch auch, dass sämtliche Aufwendungen, denen keine speziellen Erlöse gegenüberstehen, aus den allgemeinen

Deckungsmitteln finanziert werden müssen. Hinsichtlich ihrer Größenordnung handelt es sich bei den allgemeinen Deckungsmitteln um die wichtigsten Erlöse des Kreises.

Die Entwicklung in den letzten Jahren wird in der folgenden Übersicht wiedergegeben:

Entwicklung der Allgemeinen Deckungsmittel					
	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Allgemeine Kreisumlage *)	122.822.404	112.259.844	101.196.694	96.597.003	99.526.196
Zusätzliche Kreisumlage *)	0	0	0	0	0
Kreisschlüsselzuweisungen	104.686.236	88.563.672	74.380.536	73.487.808	67.237.688
Kreisanteil an FAG-Umlage	1.974.523	1.997.142	1.134.936	1.196.910	1.408.134
Zusammen	229.483.163	202.820.658	176.712.166	171.281.721	168.172.018
gegenüber Vorjahr	+ 26.662.505	+ 26.108.492	+ 5.430.445	+3.109.703	+ 9.549.588
Steigerungsrate (2018 = 100)	136	121	105	102	100
*) Umlagesätze: seit 1994: 28 v. H. der Umlagegrundlagen; 2005: 30 v. H.; seit 2006: 32 v. H., seit 2008: 31 v. H.; seit 2020: 29 v.H.					

2. Soziale Sicherung

Die Entwicklung des Budgets der Sozialen Sicherung wird in der folgenden Übersicht wiedergegeben:

Entwicklung der Aufwendungen für Soziale Sicherung – Budget 42301					
	TP	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
Hilfe zum Lebensunterhalt	311100	-4.327.851	-7.144.367	- 3.587.242	-5.271.860
Hilfe zur Pflege	311200	-2.397.559	-732.737	-18.889	-2.102.220
Hilfe zur Gesundheit	311400	-2.573.278	-3.154.429	-1.676.112	-2.276.067
Grundsicherung im Alter	311600	-712.747	1.904.113	-850.616	-95.084
Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	312100	-9.007.441	-13.997.742	-9.076.006	-6.686.677
Hilfen für Asylbewerber	313100	-8.678.929	1.093.072	-3.241.368	-4.998.518
Soziale Einrichtungen für pflegebedürftige Menschen	315000	-2.852.403	-2.919.308	-3.245.735	-2.949.683
Sonstiges	242100, 311520, 311910, 321100, 331110, 345100	-3.183.566	-2.909.394	-2.285.170	-2.192.937
Nettoaufwand insgesamt		-33.733.775	-27.860.793	-23.981.138	-26.573.046

3. Eingliederungshilfe

Die Entwicklung des Budgets der Eingliederungshilfe wird in der folgenden Übersicht wiedergegeben:

Entwicklung der Aufwendungen für Eingliederungshilfe – Budget 41301					
	TP	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
Eingliederungshilfe	314000	-15.016.849	-10.823.229	-12.324.036	-13.276.519
Sonstiges	311510, 314910	-388.627	353.317	-365.365	-793.761

Entwicklung der Aufwendungen für Eingliederungshilfe – Budget 41301					
	TP	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
Nettoaufwand insgesamt		-15.405.476	-11.176.547	-12.689.401	-14.070.280

4. Jugendhilfe

Die Entwicklung des Budgets der Jugendhilfeaufwendungen wird in der folgenden Übersicht wiedergegeben:

Entwicklung der Jugendhilfeaufwendungen – Budget 33601					
	TP	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
Förd. d. Erziehung i.d. Familie	363200	-2.439.249	-2.066.805	-2.182.997	-2.253.727
Hilfen zur Erziehung	363300	-21.851.402	-19.818.628	-18.470.297	-21.031.527
Hilfen für junge Volljährige	363410	-1.955.053	-1.653.572	-1.949.904	-2.662.397
Inobhutnahmen	363420	-2.811.686	-1.359.659	-1.251.369	-1.204.241
Sonstiges	363520, 367500	-1.277.038	-1.216.474	-1.165.911	-1.185.772
Nettoaufwand insgesamt		-30.334.428	-26.115.139	-25.020.478	-28.337.664

5. Personalaufwendungen

Die Entwicklung der Personalaufwendungen wird in der folgenden Übersicht wiedergegeben:

Entwicklung der Personalaufwendungen					
	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro	2019 Euro
Zahlungswirksame Personalaufwendungen	51.980.151	49.737.881	47.322.687	43.944.282	40.764.988
Zuführung zu Rückstellungen	2.066.015	1.167.011	4.317.283	3.832.886	3.889.663
Personalaufwendungen gesamt (Zeile 11 und 12 der Ergebnisrechnung)	54.046.166	50.904.892	51.639.970	47.777.168	44.654.650

E) Finanzrechnung aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit

1. Zusammenfassung der Einzahlungen und Auszahlungen im investiven Bereich

In der investiven Finanzrechnung werden bei den Einzahlungen insbesondere Erlöse aus der Veräußerung von Anlagevermögen, Darlehensrückflüsse, Zuweisungen Dritter für Investitionen sowie die Kreditaufnahmen veranschlagt.

Auf der Auszahlungsseite enthält die Finanzrechnung im Wesentlichen die Investitionen, die Zuweisungen zur Förderung von Investitionen Dritter und die Kredittilgung. Obwohl es sich bei den Baumaßnahmen des Kreises und teilweise auch bei der Investitionsförderung um Einzelfallentscheidungen handelt, ist die Finanzrechnung in weiten Teilen

durch einen stetig vorhandenen Auszahlungsbedarf geprägt. So weisen z.B. die Einrichtungen des Kreises (Schulen, Allgemeine Verwaltung usw.) einen kontinuierlichen Ersatz- und Ergänzungsbedarf hinsichtlich ihrer Ausstattung auf. Ähnliches gilt für kleinere (Um-)Baumaßnahmen und die laufenden Förderprogramme des Kreises.

Abschlussergebnis Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Differenz Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen	2.869.300,00	6.183.035,21	3.313.735,21
Gesamtbetrag der Auszahlungen <i>einschl. Übertragungen aus 2022</i>	17.980.322,82	15.031.212,75	2.949.110,07
Vorgesehene Übertragungen in das Haushaltsjahr 2024 (investive Maßnahmen)		3.713.344,49	

Die Finanzrechnung investiv im Einzelnen:

681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.202.164,88	2.761.200,00	6.067.729,70	-3.306.529,70	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.031,00	0,00	0,00	0,00	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	1.492,00	-492,00	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	105.771,21	107.100,00	113.813,51	-6.713,51	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.309.967,09	2.869.300,00	6.183.035,21	-3.313.735,21	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	9.176.291,75	9.125.918,27	7.249.496,05	1.876.422,22	2.053.853,70
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	192.316,93	864.226,47	986.173,22	-121.946,75	89.943,30
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.556.350,75	4.648.775,47	4.054.613,44	594.162,03	1.384.902,49
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.475.708,98	3.341.402,61	2.725.930,04	615.472,57	184.645,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	22.402.668,41	17.980.322,82	15.031.212,75	2.949.110,07	3.713.344,49
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-15.092.701,32	-15.111.022,82	-8.848.177,54	-6.262.845,28	

2. Die investiven Auszahlungen der Finanzrechnung

In den nachfolgenden Übersichten werden die Einzelmaßnahmen bzw. Einzelbereiche der in der vorangegangenen Tabelle zusammengefassten Auszahlungs-„Blöcke“ dargestellt.

Baumaßnahmen einschließlich der Kosten des dazugehörigen Grunderwerbs (Kto.785)					
Teilplan	Bezeichnung der Liegenschaft / Baumaßnahme	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111430	Kreishaus, Rendsburg			286.791	31.308
111430	Schule am Noor, Eck.			162.881	25.675
111430	Schule a.d. Eichen,Nortorf - Anbau				186.817
111430	Schule Hochfeld, RD				12.724

Baumaßnahmen einschließlich der Kosten des dazugehörigen Grunderwerbs (Kto.785)					
Teilplan	Bezeichnung der Liegenschaft / Baumaßnahme	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111430	BBZ am NOK, Herrenstr. - Anbau			143.902	3.905
111430	Neubau FTZ / LZG			5.163.670	628.165
111430	Kreishaus, Rendsburg, Kantine			337.611	
111430	Anbau Kreishaus			3.591.050	1.404.614
111430	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	2.735.364	8.296.488		
111450	IT-Management			3.800	
111470	Finanzen	25.546			
122200	Verkehr		178.494		
126100	Brandschutz	10.135	166.069	28.517	98.771
128100	Katastrophenschutz	-144.435	146.135	6.156	
221120	Schule am Noor			1.314	4.671
221130	Schule Hochfeld	-1.888	1.888	11.554	
221140	Schule a. d. Eichen	1.208			5.651
542100	Kreisstraßenbaumaßnahmen	100.000	1.686.634	471.209	11.529
	Zusammen	2.725.930	10.475.709	10.208.455	2.413.830

Auszahlungen für die Beschaffung von Anlagevermögen (Kto. 783)					
Teilplan	Bezeichnung der ausgestatteten Einrichtung/Dienststelle	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
221110	Sternschule	2.200	587	1.742	51.056
221120	Förderzentrum Eckernförde	31.210	24.623	16.370	44.437
221130	Förderzentrum Rendsburg	44.450	8.558	50.695	32.991
221140	Förderzentrum Nortorf	77.295	55.190	33.984	83.104
	Schulen insgesamt	155.155	88.958	102.791	211.588
126100	Brandschutz	1.671.294	427.803	136.126	102.032
128100	Katastrophenschutz	650.869	23.207	12.974	10.189
127100	Rettungsdienstangelegenheiten	0	0	23	47
	Einrichtungen insgesamt	2.322.163	451.011	149.123	112.267
111230	Schulaufsicht	30.986	0	0	0
111410	Innere Dienstleistungen	34.631	20.789	215.752	0
111420	Personal und Organisation	10.391	15.538	28.779	39.653
111430	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	339.194	87.647	478.806	218.792
111450	IT-Management und Digitalisierung	1.030.671	1.660.834	1.497.891	1.275.340
111470	Finanzen	1.129	1.256	0	3.654
111510	Digitalisierung			2.691	287.073
121100	Statistik und Wahlen		6.555		
122110	Allgemeine Ordnung	3.789			
122120	Veterinäraufsicht		872	5.905	
122130	Zuwanderung	43.524	3.542		
122200	Verkehrsangelegenheiten	38.489	156.671	140.388	497
243110	Schulpsychologische Beratungsstelle	1.333			
252120	Kreisarchiv	935			
363440	Eingliederungshilfe für junge Volljährige	1.123			
363520	Adoptionsvermittlung	537			
414110	Gesundheitsamt	22.179	59.364	9.077	22.430
414140	Amtsärztlicher Dienst	2.333			
414170	Gesundheitsprävention	16.051			
414161	Corona		3.153		
diverse	Diverse Fachdienste			9.955	23.718
	Verwaltung insgesamt	1.577.295	2.016.382	2.389.244	1.871.157
	Beschaffungen insgesamt	4.054.613	2.556.351	2.641.158	2.195.013

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (ohne Grunderwerb im Zusammenhang mit Baumaßnahmen) (Kto. 782)					
Teilplan	Bezeichnung des Grundvermögens	2023	2022	2021	2020
111430	Rettungswache Lillienstraße			1.044	
111430	Musikschule Rendsburg			9.489	
111430	Rettungswache Hohenwestedt			4.048	487.079
111430	Nortorf, Schule an den Eichen				216.159
111430	BBZ RD-Eck, Kieler Str.			3.583	115.244
111430	RD, Kreishaus, Kaiserstr. 8			449.433	3.540
111430	Nortorf, Flächen Recycling				319.622
111430	Neubau FTZ/LZG			-6.142	
111430	Grundstück Tulipanstraße			239.778	
111430	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	984.967	181.041		
542100	Kreisstraßen	1.203	11.276	252	
	Sonstiges				
	Zusammen	986.173	192.317	701.488	1.141.645

Auszahlungen Investitionsfördermaßnahmen (Kto. 781) Einzelmaßnahmen neben den laufenden Förderprogrammen					
Teilplan	Bezeichnung des Förderungsgegenstandes	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
217100	San. Gymn.Kronshagen+Gettorf ¹⁾	21.300	33.200	42.678	105.687
221150	Förderzentren			90.000	1.830
233210	Investive Zuweisung BBZ RD-Eck.	405.200	405.200	680.347	325.799
233220	Investive Zuweisung BBZ am NOK	472.000	438.100	806.597	388.991
273100	Nordkolleg	45.535	33.000	107.962	
365110	Neubau Frauenhaus				
411120	Imland GmbH				8.000.000
421100	Förderung des Sports	400.290	190.131	268.072	176.574
511121	Klimaschutz	19.531	104.823	11.600	
542100	Kostenbeteiligung Bahnübergang K30				10.596
542100	Kreisstraßen und Radwege	728.102	1.024.700	470.884	
547100	ÖPNV	167.732	147.664	278.134	109.115
	Zusammen	2.259.690	2.376.819	2.756.274	9.118.592
¹⁾ Der Kreis erstattet den Schuldendienst für einen Kreditbetrag von bis zu 1,6 Mio. Euro (Kronshagen)					

Auszahlungen Investitionsfördermaßnahmen (Kto. 781) Zuweisungen aus Drittmitteln					
Teilplan	Bezeichnung des Förderbereiches	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
126100	Feuerlöscheinrichtungen aus Mitteln der Feuerschutzsteuer	838.979	1.059.273	253.974	818.728
365100	Kindertagesstättenausbau (U3)	4.150.826	5.712.908	1.859.781	2.232.788
541100	UI/UA Gemeindeverb.straßen	0	27.292	143.714	636.384
	Zusammen	4.989.805	6.799.473	2.257.469	3.687.900

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Kto. 784)					
Teilplan	Bezeichnung des Förderbereiches	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111450	IT-Management	15.000			
127100	Zentrale Stelle Rettungsdienst SH		2.000		
411102	Erhöhung Eigenkapital imland GmbH			15.000.000	
511103	Klimaschutzagentur				25.000
	Zusammen	15.000	2.000	15.000.000	25.000

3. Die investiven Einzahlungen der Finanzrechnung

In den folgenden Übersichten werden die Einzelmaßnahmen / Einzelbereiche der in der vorangegangenen Tabelle zusammengefassten Einnahme-„Blöcke“ dargestellt.

Zuweisungen/Zuwendungen für Baumaßnahmen (Kto. 681)					
Teilplan	Bezeichnung der Baumaßnahme	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111430	Berufsbildungszentrum am NOK	84.800	95.975	64.675	79.300
111430	Errichtung Wärmepumpenanlage	110.237			
111430	Zuwendung Ladeinfrastruktur		20.775		
542110	Kreisstraßen- und Radwegebau				45.400
	Zusammen	195.037	116.750	64.675	124.700

Zuweisungen für Beschaffungen (Kto. 681)					
Teilplan	Verwendungszweck der Zuweisungen	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
122110	Tierseuchen				5.124
126100/ 128100	Brand- und Katastrophenschutz		44.537	80.725	153.253
221110	Sternschule				2.059
221120	Schule am Noor			431	5.581
221130	Schule Hochfeld				2.089
221140	Schule an den Eichen				3.025
	Zusammen	0	44.537	81.156	171.131

Zuweisungen für Förderungen aus Drittmitteln (Kto. 681)					
Teilplan	Bezeichnung des Förderbereiches	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
126100	Feuerschutzsteuer	1.643.391	1.302.544	1.257.711	1.027.351
128100	Katastrophenschutz	70.000		125.800	
221150	Förderzentren				1.830
233210	Berufsbildungszentrum RD-Eck			55.747	139.998
233220	Berufsbildungszentrum am NOK	8.475	25.425	95.897	189.591
365100	Kindertagesstättenbau (U 3)	4.150.826	5.712.908	569.489	1.772.443
541100	UI/UA Gemeindeverb.straßen				437.100
	Zusammen	5.872.692	7.040.877	2.104.644	3.568.313

Darlehensrückflüsse (Kto. 686)					
Teilplan	Bezeichnung des Darlehens/Förderzweckes	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
217100	Gemeinde Altenholz / Gymnasium	39.999	13.333	26.667	26.667
414110	Pockenstation Itzehoe-Edendorf	531	531	531	531
522100	Wohnungsbaudarlehen	73.283	91.907	198.150	82.547
	Zusammen		105.771	225.347	109.744

Erlöse aus der Veräußerung von beweglichem Vermögen (Kto. 683)					
Teilplan	Bezeichnung der veräußernden Dienststelle	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111420	Personal und Organisation	392			
111430	Mobiliar Kreishaus			30	
111430	Rasentraktor			2.900	
128100	Brand-/Katastrophenschutz				14.857
122210	Verkehrsangelegenheiten				3.950
221140	Schule an den Eichen	1.100			
	Zusammen	0	0	2.930	18.806

Veräußerung von Grundvermögen, Beteiligungen usw. (Kto. 682/684)					
Teilplan	Bezeichnung der veräußerten Liegenschaft/Beteiligung	2023 Euro	2022 Euro	2021 Euro	2020 Euro
111430	Nortorf, Seniorenheim Grundstück				190.280
111430	Bürogebäude, Königinstr., RD				725.000

111430	Neubau FTZ / LZG				112.240
111430	Unbebaute Grundstücke				1.534
542100	Unbebaute Grundstücke an Kreisstraßen		2.031	26	236
	Zusammen	0	2.031	26	1.029.290

F) Ausblick

1. Ergebnisentwicklung

Das Haushaltsjahr 2023 hat sich schlechter entwickelt, als dies ursprünglich erwartet war:

Gemäß Ursprungshaushalt 2023 geplanter Jahresüberschuss: (Ursprungshaushalt einschl. Nachträge und übertragene Ermächtigungen)	23,07 Mio. €
Gemäß Jahresabschluss 2023 erzielter Jahresüberschuss:	21,19 Mio. €
Abschlussverschlechterung	- 1,87 Mio. €

Die Veränderungen ergeben sich aus den unter Kapitel B Punkt 2 aufgeführten planerischen Abweichungen.

Der Jahresfehlbetrag aus dem Jahr 2022 in Höhe von insgesamt 13,21 Mio. € wurde im Jahr 2023 aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen.

Der Jahresüberschuss aus 2023 erhöht das Eigenkapital nunmehr auf 120,70 Mio. € (36,7 % der Bilanzsumme).

Im laufenden Jahr 2024 wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 12,75 Mio. € erwartet (Stand: Haushaltsplan 2024). Das Eigenkapital des Kreises würde sich demnach auf 107,95 Mio. € verringern.

Nach derzeitigem Planungstand (Haushaltsplan 2024) ist in den Jahren 2025 bis 2027 mit Jahresfehlbeträgen von insgesamt 27,58 Mio. € zu rechnen.

2. Liquiditätsentwicklung

Das Rechnungsjahr 2023 schließt mit einem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 19,57 Mio. € ab. Das erwartete Positivsaldo im Haushaltsjahr 2023 von 28,03 Mio. € (Stand: Ursprungshaushalt 2023 einschl. Nachträge und übertragene Haushaltsermächtigungen) hat sich damit um 8,46 Mio. € verschlechtert. Die Verschlechterung ergibt sich im Wesentlichen aus den unter Kapitel B Punkt 2 aufgeführten planerischen Abweichungen. Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzhaushalt ergeben sich durch die ggfs. differierende Zahlungswirksamkeit in der Finanzrechnung sowie Abweichungen bei nur in der Ergebnisrechnung anfallenden nicht zahlungswirksamen Vorgängen (Abschreibungen, Rückstellungen).

Der negative Saldo aus Finanzierungs- und Investitionstätigkeit beträgt 8,87 Mio. € und weicht damit vom geplanten Saldo in Höhe von 15,14 Mio. € ab (+ 6,27 Mio. €).

Insgesamt ergibt sich für das Haushaltsjahr 2023 ein Liquiditätszufluss in Höhe von 11,07 Mio. €. Gegenüber dem ursprünglich für 2023 geplanten Liquiditätszufluss in Höhe von 12,90 Mio. € entspricht das einer Verbesserung von 1,83 Mio. €.

Die liquiden Mittel weisen damit zum 31.12.2023 einen Bestand in Höhe von 83,64 Mio. € aus.

Für das aktuelle Jahr 2024 wird lt. dem Haushaltsplan ein Liquiditätsabfluss in Höhe von 29,95 Mio. € erwartet. Kreditneuaufnahmen sind darin nicht enthalten. Unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsermächtigungen aus 2023 i.H.v. 10,78 Mio. € würden sich die liquiden Mittel planerisch am Jahresende 2024 auf 42,91 Mio. € belaufen. Die Erfahrungswerte in der Vergangenheit zeigen, dass sich die Liquiditätslage im tatsächlichen Jahresverlauf in der Regel tendenziell besser entwickelt.

Die Entwicklung der Liquidität im Rechnungsjahr 2023:

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz ² 2023	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	48.456.725,13	28.033.663,77	19.571.521,36	8.462.142,41
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-15.092.701,32	-15.111.022,82	-8.848.177,54	-6.262.845,28
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-630.645,58	0,00	368.727,44	-368.727,44
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35, und 35c)	32.733.378,23	12.922.640,95	11.092.071,26	1.830.569,69
692	37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
695	38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39 + Aufnahme von Kassenkredite (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40 – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.776,08	25.000,00	25.074,31	-74,31
795	41 – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42 – Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00
43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-28.776,08	-25.000,00	-25.074,31	74,31
44	= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 und 43)	32.704.602,15	12.897.640,95	11.066.996,95	1.830.644,00
45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	39.869.434,50	72.588.300,00	72.574.036,65	14.263,35
46	– Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00
33	47 + Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00
48	= Endbestand Liquide Mittel (= Zeilen 44 bis 47)	72.574.036,65	85.485.940,95	83.641.033,60	1.844.907,35

3. Risiken und Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die künftige finanzielle Entwicklung des Kreishaushaltes ist von diversen Gesetzesänderungen und Unwägbarkeiten, wie der unsicheren weltpolitischen Lage, geprägt.

Folgende Themen beeinflussen voraussichtlich den Kreishaushalt kurz- bis mittelfristig:

- Die Finanzausstattung des Kreises, bestehend aus Kreisumlage und Schlüsselzuweisungen des Landes, und deren Entwicklung unter dem Einfluss des Wachstumsgesetzes und seiner Auswirkungen auf die Kommunen sowie die Gesamtentwicklung der Steuereinnahmen. Bei negativer Entwicklung wird auch der Kreis zukünftig seine Aufgaben mit geringeren Einnahmen erfüllen müssen. Darüber hinaus steht eine Überprüfung des Finanzausgleichsgesetzes im Jahr 2024 an, ob sich daraus Änderungen an der Verteilungspraxis und der Verteilungssumme ergeben ist aktuell noch nicht absehbar.
- Die weitere Entwicklung der Zuwanderung von Geflüchteten sowie deren Integration wird den Kreis und die Gemeinden zukünftig weiterhin vor Herausforderungen stellen.
- Dem Mangel an Fach- bzw. Arbeitskräften gilt es auch zukünftig mit geeigneten Maßnahmen, wie z.B. dem Ausbildungsprojekt, zu begegnen.

- Die mittelfristige Ausgestaltung der Mobilitätswende sowie die damit verbundene Kostenverteilung zwischen Bund, Land und Kommunen wird voraussichtlich Auswirkungen auf den Kreishaushalt haben.
- Die anteiligen Kosten der Krankenhausinvestitionsbeiträge und die Entwicklung dieser Kosten beeinflussen den Kreishaushalt zukünftig in noch nicht bekannter Höhe.
- Die Häufung von extremen Wetterereignissen können den Kreishaushalt zukünftig beeinflussen, da diese ggf. zusätzliche Mittel im Bereich Katastrophen- und Bevölkerungsschutz notwendig machen.

Die Verwaltung und der Kreistag müssen die Finanzlage des Kreises daher weiter konsequent evaluieren und gegebenenfalls gegensteuern und gleichzeitig die Themen bewerkstelligen, die den Kreishaushalt kurz- bzw. mittelfristig belasten.

Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt den Kreis Rendsburg-Eckernförde zum Jahresabschluss 2023 in finanziell geordneten Verhältnissen.

Rendsburg, 30.04.2024

Kreis Rendsburg-Eckernförde



Dr. Rolf-Oliver Schwemer
- Landrat -

Ergebnisrechnung

Deckungs- kreis	Budget	Überschreitung	Bemerkung
0121	Budget 01102 Ergebnisrechnung Personalrat	-12.636,63	
0124	Budget 01102 Personalkosten ER Personalrat	-3.896,35	
0134	Budget 01103 Personalkosten ER Gleichstellungsstelle	-5.950,42	
0511	Budget 05101 Ergebnisrechnung Finanzwesen	-36.209,56	
0521	Budget 05102 Ergebnisrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft	-2.866,40	
1114	Budget 11101 Personalkosten ER Personal	-2.303.896,84	
1211	Budget 12101 Ergebnisrechnung IT-Management	-1.666.738,71	
1214	Budget 12101 Personalkosten ER IT-Management	-157.498,77	
1311	Budget 13103 Ergebnisrechnung Rechtsamt	-6.131,43	
1321	Budget 13104 Ergebnisrechnung Gremienbetreuung	-60.350,56	
2014	Budget 20701 Personalkosten ER Mobilität	-35.526,56	
2511	Budget 25101 Ergebnisrechnung Kommunalaufsicht	-286.857,73	
2521	Budget 25102 Ergebnisrechnung Beteiligungsverwaltung, EU	-12.429,51	
2611	Budget 25103 Ergebnisrechnung Brand- und Katastrophenschutz	-264.949,39	
2621	Budget 25301 Ergebnisrechnung Rettungsdienst	-96.883,01	
3011	Budget 30601 Ergebnisrechnung Prävention und Projekte	-7.754,35	
3014	Budget 30601 Personalkosten ER Prävention und Projekte	-2.235,10	
3114	Budget 31201 Personalkosten ER Förderung des Sports	-43.085,88	
3121	Budget 31603 Ergebnisrechnung Jugendarbeit und KiTa's	-1.010.177,62	
3211	Budget 32602 Ergebnisrechnung Teilh. jg. Menschen, VZPfl.,TG	-247.199,62	
3311	Budget 33601 Ergebnisrechnung Jugendhilfe	-5.394.633,97	
3314	Budget 33601 Personalkosten ER Jugendhilfe	-206.319,05	
4211	Budget 42301 Ergebnisrechnung Soziale Sicherung	-3.534.633,27	
5111	Budget 51502 Ergebnisrechnung Liegenschaften, Straßenbau	-1.286,80	
5434	Budget 54204 Personalkosten ER Sternschule	-8.876,22	
5441	Budget 54205 Ergebnisrechnung Schule am Noor	-14.264,37	
5454	Budget 54206 Personalkosten ER Schule Hochfeld	-40.743,85	
5491	Budget 54209 Ergebnisrechnung Kreisarchiv	-10.138,75	
gesamt		-15.474.170,72	

-244.032,18 < 50.000

-15.230.138,54 > 50.000 (Zuständigkeit Hauptausschuss)

0,00 bereits genehmigt

-15.230.138,54 noch zu genehmigen

¹ Die in den einzelnen Budgets überplanmäßig aufgetretenden Personal- und Versorgungsaufwendungen sind insgesamt durch Minderaufwendungen in anderen Budgets gedeckt.
(zahlungswirksame Personal- und Versorgungsaufwendungen geplant insgesamt 56.809.775,85 € (fortgeschriebener Ansatz); gebucht 51.980.151,19 €; verfügbar 4.825.808,81 €)

Finanzrechnung - laufende Verwaltungstätigkeit

Budget	Bezeichnung	Überschreitung	Bemerkung
0122	Budget 01102 Finanzrechnung Personalrat	-20.661,28	
0125	Budget 01102 Personalkosten FR Personalrat *	-56.020,82	
0135	Budget 01103 Personalkosten FR Gleichstellungsstelle	-49.802,87	
0225	Budget 02102 Personalkosten FR Datenschutz	-27.725,57	
0515	Budget 05101 Personalkosten FR Finanzwesen	-494.823,46	
0522	Budget 05102 Finanzrechnung Allgemeine Finanzwirtschaft	-2.880,64	
1115	Budget 11101 Personalkosten FR Personal	-2.796.234,36	
1212	Budget 12101 Finanzrechnung IT-Management	-1.915.115,00	
1215	Budget 12101 Personalkosten FR IT-Management	-627.134,11	
1312	Budget 13103 Finanzrechnung Rechtsamt	-7.417,38	
1322	Budget 13104 Finanzrechnung Gremienbetreuung	-61.918,30	
1325	Budget 13104 Personalkosten FR Gremienbetreuung	-60.745,63	
2012	Budget 20701 Finanzrechnung Mobilität	-1.330.604,66	
2015	Budget 20701 Personalkosten FR Mobilität	-194.557,98	
2115	Budget 21101 Personalkosten FR Ordnungswesen und Verkehr	-631.112,60	
2215	Budget 22501 Personalkosten FR Umweltschutzmaßnahmen	-864.396,32	
2225	Budget 22502 Personalkosten FR Abfallwirtschaft	-2.470,22	
2315	Budget 23101 Personalkosten FR Zuwanderung	-288.437,45	
2325	Budget 23301 Personalkosten FR Dezentrale Betreuung Asylbew.	-26.186,53	
2415	Budget 24101 Personalkosten FR Veterinäraufsicht	-326.891,42	
2515	Budget 25101 Personalkosten FR Kommunalaufsicht	-75.780,62	
2522	Budget 25102 Finanzrechnung Beteiligungsverwaltung, EU	-198.876,67	
2612	Budget 25103 Finanzrechnung Brand- und Katastrophenschutz	-278.731,94	
2615	Budget 25103 Personalkosten FR Brand- und Katastrophenschutz	-160.676,39	
2622	Budget 25301 Finanzrechnung Rettungsdienst	-96.883,01	
2625	Budget 25301 Personalkosten FR Rettungsdienst	-34.732,09	
3012	Budget 30601 Finanzrechnung Prävention und Projekte	-10.008,01	
3015	Budget 30601 Personalkosten FR Prävention und Projekte	-86.128,44	
3115	Budget 31201 Personalkosten FR Förderung des Sports	-43.230,34	
3125	Budget 31603 Personalkosten FR Jugendarbeit und KiTa's	-13.447,73	
3215	Budget 32602 Personalkosten FR Teilh. jg. Menschen, VZPfl.,TG	-298.215,53	
3312	Budget 33601 Finanzrechnung Jugendhilfe	-2.513.396,44	
3315	Budget 33601 Personalkosten FR Jugendhilfe	-1.765.740,53	
4015	Budget 40303 Personalkosten FR Jobcenter	-407.307,71	
4112	Budget 41301 Finanzrechnung EGH n. SGB XII + Suchtberatung	-20.017.187,36	

Über-Außerplanmäßige Aufwendungen Jahresrechnung 2022

Anlage 1 a

4115	Budget 41301 Personalkosten FR EGH n. SGB XII + Suchtberatung	-758.523,85
4212	Budget 42301 Finanzrechnung Soziale Sicherung	-161.061,58
4215	Budget 42301 Personalkosten FR Soziale Sicherung	-126.855,60
4315	Budget 43301 Personalkosten FR Gesundheitsdienste	-227.779,52
4412	Budget 44301 Finanzrechnung Soz.psych. Dienst u. Betreuung	-47.216,90
4415	Budget 44301 Personalkosten FR Soz.psych. Dienst u. Betreuung	-166.271,91
5115	Budget 51502 Personalkosten FR Liegenschaften, Straßenbau	-325.616,64
5215	Budget 52501 Personalkosten FR Bauaufsicht	-631.881,64
5225	Budget 52701 Personalkosten FR Denkmalschutz u. -pflege	-41.609,72
5412	Budget 54201 Finanzrechnung BBZ RD-Eck	-812.900,00
5415	Budget 54201 Personalkosten FR BBZ RD-Eck	-30.291,99
5422	Budget 54201 Finanzrechnung BBZ am NOK	-1.146.961,56
5435	Budget 54204 Personalkosten FR Sternschule	-20.200,46
5445	Budget 54205 Personalkosten FR Schule am Noor	-116.343,55
5455	Budget 54206 Personalkosten FR Schule Hochfeld	-247.156,03
5465	Budget 54207 Personalkosten FR Schule an den Eichen	-113.267,11
5475	Budget 54208 Personalkosten FR Allg. Schulangelegenheiten	-160.729,84
5492	Budget 54209 Finanzrechnung Kreisarchiv	-10.059,25
5495	Budget 54209 Personalkosten FR Kreisarchiv	-34.102,67
gesamt		-40.964.309,23

-508.172,09 < 50.000

-40.456.137,14 > 50.000 (Zuständigkeit Hauptausschuss)

0,00 bereits genehmigt

-40.456.137,14 noch zu genehmigen

* Die in den einzelnen Budgets überplanmäßig aufgetretenden Personal- und Versorgungsauszahlungen sind insgesamt durch Minderauszahlungen in anderen Budgets gedeckt. (Personal- und Versorgungsauszahlungen geplant insgesamt 56.765.475,85 € (fortgeschriebener Ansatz); gebucht 52.878.166,07 €; verfügbar 3.887.309,78 €)

Finanzrechnung - investive Auszahlungen

Budget	Bezeichnung	Überschreitung	Bemerkung
5013	Budget 50501 FR investiv Klimaschutz	-15.159,71	
4313	Budget 43301 FR investiv Gesundheitsdienste	-113.373,53	
3213	Budget 32602 FR investiv Teilh. jg. Menschen, VZPfl.,TG	-1.659,71	
2113	Budget 21101 FR investiv Ordnungswesen und Verkehr	-7.278,80	
1113	Budget 11101 FR investiv Personal	-36.357,56	
0513	Budget 05101 FR investiv Finanzwesen	-26.674,83	
Gesamt		-200.504,14	

-87.130,61 < 50.000

-113.373,53 > 50.000 (Zuständigkeit Hauptausschuss)

0,00 bereits genehmigt

-113.373,53 noch zu genehmigen

Ergebnisrechnung - nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen

a) Abschreibungen und Auflösungen / Wertveränderungen Sach- und Finanzanlagen, Umlaufvermögen

Konto	Zeile	Bezeichnung	Plan	Ist	Überschreitung	Bemerkung
5711	14 Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen auf Sachanlagen und Immaterielle Vermögensgegenstände	7.868.562,00	6.913.800,00	954.762,00	
5721	14 Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	
5731	14 Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen auf Umlaufvermögen	233.847,99	0,00	233.847,99	
5741	14 Bilanzielle Abschreibungen	Abschreibungen auf geleistete Investivzuwendungen	5.057.677,90	4.873.900,00	183.777,90	
5471	16 sonstige Aufwendungen	Wertveränderungen Sachanlagen (Anlagenabgänge)	3.294,04	0,00	3.294,04	
5472	16 sonstige Aufwendungen	Wertveränderungen Finanzanlagen	1,00	0,00	1,00	
5473	16 sonstige Aufwendungen	Wertveränderungen Umlaufvermögen	84.147,85	0,00	84.147,85	
Gesamt					1.459.830,78	

b) Zuführung zu Rückstellungen und Sonderposten

Konto	Zeile	Bezeichnung	Plan	Ist	Überschreitung	Bemerkung
5051	11 Personalaufwendungen	Zuführung an Pensionsrückstellungen - Aktive	0,00	1.912.800,00	0,00	
5061	11 Personalaufwendungen	Zuführung an Beihilferückstellungen - Aktive	0,00	651.800,00	0,00	
5071	11 Personalaufwendungen	Zuführung an Altersteilzeitrückstellung	366.205,27	0,00	366.205,27	
5151	12 Versorgungs-aufwendungen	Zuführung an Pensionsrückstellungen - Versorgungsempf.	1.305.370,00	0,00	1.305.370,00	
5161	12 Versorgungs-aufwendungen	Zuführung an Beihilferückstellungen - Versorgungsempf.	394.439,86	0,00	394.439,86	
5491	16 sonstige Aufwendungen	Zuführung an Nachsorgerückstellung Abfall	8.127.743,73	0,00	8.127.743,73	
5494	16 sonstige Aufwendungen	Zuführung an Verfahrensrückstellung	450.742,33	0,00	450.742,33	
5498	16 sonstige Aufwendungen	Zuführung an Sonderposten Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	
Gesamt					10.644.501,19	

Ergebnisrechnung - nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen gesamt					12.104.331,97	
--	--	--	--	--	----------------------	--



Kreis Rendsburg-Eckernförde

Der Landrat

Rechnungsprüfungsamt

SCHLUSSBERICHT

**über die Prüfung
des Jahresabschlusses zum 31.12.2023,
des Anhangs und des Lageberichtes
des Kreises Rendsburg-Eckernförde**

Prüfkräfte:

Imke Agger

Kathrin Bork

Michaela Bremmert

Norbert Elstorpff

Birte Jürgensen

Carsten Ludwig

Lena Müske-Lammers

Ann-Marie Schmäser

Nadine Vorbeck

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Kreis Rendsburg-Eckernförde
Der Landrat
Rechnungsprüfungsamt
Kaiserstraße 10
24768 Rendsburg

Ansprechperson: Carsten Ludwig
Tel.: 04331 / 202-429
pruefungsamt@kreis-rd.de

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Inhaltsverzeichnis

1	Auftrag, Art und Umfang der Prüfung	5
2	Jahresabschluss	6
2.1	Abschluss 2022	6
2.2	Vorlage des Jahresabschlusses 2023.....	6
3	ZUSAMMENFASSUNG	7
3.1	Umsetzung der Vorjahresfeststellungen	7
3.2	Wesentliche Ergebnisse	7
4	Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises im Jahr 2023.....	8
5	Jahresabschluss 2023 – ERGEBNISRECHNUNG.....	10
5.1	Jahresüberschuss.....	10
5.2	Vorjahresvergleich	10
5.3	Planabweichungen	11
5.3.1	Personal- und Organisation (Teilplan 111420).....	12
5.3.2	Pensions- und Beihilferückstellungen (Teilplan 111421).....	12
5.3.3	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Teilplan 111430).....	12
5.3.4	IT-Management und Digitalisierung (Teilplan 111450).....	13
5.3.5	Verkehr (Teilplan 122200)	13
5.3.6	Hilfe zur Gesundheit (Teilplan 311400).....	13
5.3.7	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Teilplan 311600)	14
5.3.8	Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II (Teilplan 312100).....	14
5.3.9	Leistungen nach § 6 BKGG (Teilplan 345100).....	14
5.3.10	Tagespflege (Teilplan 361200)	14
5.3.11	Inobhutnahmen (Teilplan 363420)	14
5.3.12	Kreisstraßen (Teilplan 542100)	14
5.3.13	Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde (Teilplan 554100).....	15
5.3.14	Fazit Planabweichungen	15
5.4	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	15
6	Jahresabschluss 2023 – FINANZRECHNUNG	16
6.1	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	16
6.2	Vorjahresvergleich	16
6.3	Planabweichung	18
7	Schlussbilanz zum 31.12.2023 – BILANZSUMME	20
8	Schlussbilanz zum 31.12.2023– AKTIVA.....	20
8.1	Anlagevermögen	21
8.1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	21
8.1.2	Sachanlagen	21
a)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21
b)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.....	21
c)	Infrastrukturvermögen	22
d)	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	23

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

e) Betriebs- und Geschäftsausstattung	23
f) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau.....	24
8.1.3 Finanzanlagen.....	26
a) Anteile an verbundenen Unternehmen	26
b) Beteiligungen.....	26
c) Ausleihungen.....	27
d) Wertpapiere des Anlagevermögens.....	28
8.2 Umlaufvermögen	28
8.2.1 Vorräte	28
8.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	29
8.2.3 Liquide Mittel	30
8.3 Aktive Rechnungsabgrenzung	31
9 Schlussbilanz zum 31.12.2023 – PASSIVA	31
9.1 Eigenkapital	32
9.2 Sonderposten	32
9.3 Rückstellungen	33
9.3.1 Pensionsrückstellung.....	34
9.3.2 Beihilferückstellung.....	34
9.3.3 Altersteilzeitrückstellung	34
9.3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten/Nachsorgerücklage	35
9.3.5 Verfahrensrückstellungen	37
9.3.6 Rückstellungen für Verbindlichkeiten ohne Rechnung	37
9.4 Verbindlichkeiten	37
9.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	38
9.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.....	38
9.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	38
9.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten	39
9.5 Passive Rechnungsabgrenzung	40
9.5.1 Allgemeines.....	40
9.5.2 Doppelte Erstattung.....	41
10 Konten- und Belegprüfung	41
11 Interne Kontrollsysteme in der Kreisverwaltung	43
12 Lagebericht.....	43

1 Auftrag, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 57 KrO i. V. m. § 91 GO¹ hat der Kreis zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Das Rechnungsprüfungsamt hat gem. § 92 GO den Jahresabschluss und den Lagebericht mit allen Unterlagen daraufhin zu prüfen, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
4. das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
5. der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,
6. der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Ziel der Prüfung ist es festzustellen, ob der vorgelegte Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises Rendsburg-Eckernförde vermittelt und erläutert.

Die Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes erstreckte sich im Wesentlichen darauf, welche Veränderungen vom Bilanzstichtag 31.12.2022 bis zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2023 eingetreten und wie diese zu beurteilen sind. Damit wurde von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, diese nach pflichtgemäßem Ermessen zu beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen zu verzichten.

Die Prüfung wurde in hinreichenden Stichproben und nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz vorgenommen. Dazu wurde die Prüfung so geplant und durchgeführt, dass ein hinreichend sicheres Urteil darüber abgegeben werden kann, ob der Jahresabschluss frei von wesentlichen Fehlaussagen ist.

Bei der Rechnungslegung sind alle Tatbestände zu berücksichtigen und gegebenenfalls im Anhang anzugeben, die für die Adressaten des Jahresabschlusses von Bedeutung sind. Sachverhalte von untergeordneter Bedeutung, die wegen ihrer Größenordnung keinen Einfluss auf das Jahresergebnis und die Rechnungslegung haben, können vernachlässigt werden.

In diesem Schlussbericht werden die wesentliche und aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes bedeutsamen Feststellungen, Empfehlungen und Hinweise grau

¹ Kreisordnung und Gemeindeordnung; §§ der GO sind im Folgenden immer i. V. m. § 57 KrO zu verstehen.

hervorgehoben dargestellt. Alle weiteren Anmerkungen wurden direkt mit dem Fachdienst Finanzen oder dem betroffenen Fachdienst erörtert.

2 Jahresabschluss

2.1 Abschluss 2022

Nach Abschluss der Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt hat die Landrätin oder der Landrat den Jahresabschluss und den Lagebericht mit dem Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes dem Kreistag zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen. Der Kreistag beschließt über den Jahresabschluss und über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres.² Nach diesem Beschluss sind der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes, der Jahresabschluss, der Lageberichts sowie der Beschluss des Kreistages innerhalb von 6 Monaten örtlich bekannt zu machen und anschließend öffentlich auszulegen.³

In seiner Sitzung am 18.12.2023 hat der Kreistag des Kreises Rendsburg-Eckernförde den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen. Die örtliche Bekanntmachung erfolgte am 09.01.2024 auf der Homepage des Kreises. Anschließend wurden die Unterlagen öffentlich ausgelegt. Somit wurden alle gesetzlichen Anforderungen eingehalten.

2.2 Vorlage des Jahresabschlusses 2023

Gem. § 44 Abs. 4 GemHVO⁴ ist dem Rechnungsprüfungsamt und der zu-ständigen Kommunalaufsichtsbehörde bis spätestens 1. Mai eines jeden Jahres der Jahresabschluss und der Lagebericht vorzulegen.

Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen (§ 57 KrO i. V. m. § 91 GO). Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises vermitteln und ist zu erläutern. Er besteht aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz und
- dem Anhang.

Die inhaltliche Ausgestaltung der Bestandteile des Jahresabschlusses ergibt sich aus den §§ 44 ff. GemHVO. Dem Anhang kommt dabei eine besondere Bedeutung zu. Dem Erläuterungsteil des Anhanges sind beizufügen:

- ein Anlagenspiegel,

² § 93 Abs. 3 GO

³ siehe § 92 Abs. 3 und 4 GO

⁴ Gemeindehaushaltsverordnung; bis zum 31.12.2023 noch GemHVO-Doppik.

- ein Forderungsspiegel,
- ein Verbindlichkeitspiegel,
- eine Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen und
- eine Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände.

Dem Rechnungsprüfungsamt wurden alle vorgeschriebenen Unterlagen zur Prüfung des Jahresabschlusses am 30.04.2024 frist- und formgerecht unterschrieben, vollständig und prüffähig übersandt.

3 ZUSAMMENFASSUNG

3.1 Umsetzung der Vorjahresfeststellungen

Viele Anmerkungen des Vorjahres wurden aufgenommen und berücksichtigt. Einige Feststellungen oder Empfehlungen wurden zum wiederholten Male in den Prüfbericht aufgenommen. Hierauf wird bei den jeweiligen Anmerkungen hingewiesen.

Positiv hervorzuheben sind die nunmehr bereits im Lagebericht enthaltenen Erläuterungen der wesentlichen Planabweichungen, die umfassendere Beschreibung der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung im Lagebericht und die Weiterentwicklung der Fachgruppe Haushalt und Controlling.

3.2 Wesentliche Ergebnisse

Die Prüfung der Unterlagen hat folgende wesentliche Ergebnisse ergeben:

- Die Erläuterungen der Planabweichungen erfüllen keinen Selbstzweck. Sie sollten in den verantwortlichen Fachdiensten noch genauer analysiert werden, um daraus auch Schlüsse für die laufende Haushaltsplanung und die zukünftige Reduzierung der Abweichungen ziehen zu können. Der Fachgruppe Haushalt und Controlling kommt dabei insofern eine wichtige Rolle zu, als dass sie Begründungen hinterfragt und mit eigenen Hinweisen die Analyse unterstützt.
- Die bestehende zentrale wie auch dezentrale Finanzcontrolling-Struktur sollte weiterhin kritisch analysiert werden. Der vorgelegte Schlussbericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2023 sollte hierzu durch die neue Fachgruppe Haushalt und Controlling mit und in den Fachbereichen ausgewertet und konkrete Maßnahmen zur Verbesserung des Finanzcontrollings beschrieben werden.
- Diese Maßnahmen sollten auch weiterhin darauf hinwirken, dass Verbindlichkeiten wie Forderungen vollständig und korrekt gebucht, auch wieder aufgelöst, die Abgrenzung zur Bildung von Rückstellungen beachtet und Rechnungsabgrenzungen vorgenommen werden. Ebenso sollte die Erforderlichkeit der Übertragung von Ermächtigungen hinterfragt werden.
- Über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen ist dem Kreistag mindestens halbjährlich zu berichten.

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

- Der Saldo aus dem Finanzergebnis beträgt 3.031.876,08 € und ist knapp 920.000 € höher als im Vorjahr. Der Planwert wurde um rund 210.000 € übertroffen.
- Die Bilanzsumme erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 17.570.182,40 € auf 329.264.087,65 €.
- Mit Blick auf die Zinsentwicklungen auf den Finanzmärkten sollte die aktuelle Anlagestrategie unter den sich stark verändernden Umständen regelmäßig überprüft und dokumentiert werden.
- Eine Stichprobenprüfung der Belege hat Verbesserungspotentiale aufgezeigt.
- Das umfangreiche Zahlenwerk des Lageberichts sollte zukünftig zum noch besseren Verständnis konkreter erläutert und bewertet werden.
- Die gesamte wirtschaftliche Situation zeigt den Kreis Rendsburg-Eckernförde zum Jahresabschluss 2023 in finanziell geordneten Verhältnissen.

Somit kann festgestellt werden, dass die Prüfung, ob

1. der Haushaltsplan 2023 eingehalten ist,
 2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
 3. bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
 4. das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
 5. der Anhang zum Jahresabschluss 2023 vollständig und richtig ist,
 6. der Lagebericht zum Jahresabschluss 2023 vollständig und richtig ist,
- bis auf die in diesem Schlussbericht hervorgehobenen Feststellungen – **zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt hat.**

4 Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises im Jahr 2023

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises im Jahr 2023 waren

- die vom Kreistag am 19.12.2022 beschlossene Haushaltssatzung,
- die 1. Nachtragshaushaltssatzung (Beschluss vom 26.06.2023),
- die 2. Nachtragshaushaltssatzung (Beschluss vom 18.09.2023) sowie
- die 3. Nachtragshaushaltssatzung (Beschluss vom 18.12.2023) für das Haushaltsjahr 2023.

Die amtliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte nach Unterschrift des Landrates vom 20.12.2022 am 23.12.2022. Dadurch kam es 2023 zu keiner vorläufigen Haushaltsführung. Die Bekanntmachungen erfolgten gem. § 16 Abs. 1 der Haupt-

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

satzung des Kreises auf der Homepage des Kreises am 23.12.2022, 07.07.2023, 12.10.2023 und 19.12.2023.

Durch die vom Kreistag beschlossene Haushaltssatzung wurden für das Haushaltsjahr 2023 folgende Beträge (in €) festgesetzt:

	Beschluss 19.12.2022	1. Nachtrag 26.06.2023	2. Nachtrag 18.09.2023	3. Nachtrag 18.12.2023
... im Ergebnisplan mit einem Gesamtbetrag der <u>Erträge</u> auf	549.147.800	562.512.500	578.401.400	579.001.100
einem Gesamtbetrag der <u>Aufwendungen</u> auf	542.851.700	552.225.700	558.989.000	554.160.900
einem <u>Jahresüberschuss</u> in Höhe von	6.296.100	10.286.800	19.412.400	24.840.200
... im Finanzplan mit einem Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> auf	539.777.100	553.141.800	569.030.700	569.630.400
einem Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u> auf	528.514.800	537.888.800	544.532.100	539.824.000
und einem Gesamtbetrag der <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit</u> auf	2.869.300	2.869.300	2.869.300	2.869.300
einem Gesamtbetrag der <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit</u> auf	20.483.400	20.548.400	20.548.400	10.051.300

Der Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurde in der 2. Nachtragshaushaltssatzung auf 544.532.100 € festgesetzt. Rechnerisch ergeben sich aus dem Ausgangsbetrag von 537.888.800 € und der Erhöhung um 6.763.300 € jedoch 544.652.100 €. Dies wurde mit der 3. Nachtragshaushaltssatzung korrigiert, sodass der dort ausgewiesene Wert korrekt berechnet ist.

Feststellung:

Die Rechenfehler in den Nachtragshaushaltssatzungen wurden bereits in der Vergangenheit festgestellt. Um dies zukünftig zu vermeiden, sollte auf eigene Berechnungen nach Möglichkeit verzichtet, eine bessere Kontrolle durchgeführt oder idealerweise Auswertungen unmittelbar aus der Finanzfachanwendung H+H verwendet werden.

5 Jahresabschluss 2023 – ERGEBNISRECHNUNG

5.1 Jahresüberschuss

Während zum Zeitpunkt des Beschlusses der 3. Nachtragshaushaltssatzung von einem Jahresüberschuss von 24.840.200 € (ohne übertragene Ermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2022) ausgegangen wurde, weist die Ergebnisrechnung 2023 einen **Jahresüberschuss in Höhe von 21.194.256,30 €** aus.

5.2 Vorjahresvergleich

Im Vergleich zum Vorjahr stellt sich die Ergebnisrechnung (Werte in €) wie folgt dar:

	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	+/-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	299.077.701,81	341.880.520,33	42.802.818,52
3	+ sonstige Transfererträge	7.537.095,81	4.687.046,27	-2.850.049,54
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	9.378.698,05	6.830.069,11	-2.548.628,94
5	+ privatrechtliche Leistungs-entgelte	23.040.948,89	19.744.236,46	-3.296.712,43
6	+ Kostenerstattungen und Kos-tenumlagen	201.997.159,53	205.072.395,36	3.075.235,83
7	+ sonstige Erträge	7.171.491,27	13.268.481,76	6.096.990,49
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	1.062.577,70	72.896,03	-989.681,67
10	= Erträge	549.265.673,06	591.555.645,32	42.289.972,26
11	Personalaufwendungen	50.904.891,86	52.346.356,46	1.441.464,60
12	+ Versorgungsaufwendungen	1.866.188,73	1.699.809,86	-166.378,87
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.188.959,80	12.737.901,37	2.548.941,57
14	+ bilanzielle Abschreibungen	38.272.390,74	13.160.087,89	-25.112.302,85
15	+ Transferaufwendungen	359.773.416,17	389.306.832,10	29.533.415,93
16	+ sonstige Aufwendungen	103.579.103,79	104.142.277,42	563.173,63
17	= Aufwendungen	564.584.951,09	573.393.265,10	8.808.314,01
18	Ergebnis der laufenden Ver-waltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-15.319.278,03	18.162.380,22	33.481.658,25
19	+ Finanzerträge	2.115.580,24	3.034.135,92	918.555,68
20	Zinsen und sonstige Finanzauf-wendungen	2.829,37	2.259,84	-569,53
21	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	2.112.750,87	3.031.876,08	919.125,21
22	Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-13.206.527,16	21.194.256,30	34.400.783,46

Gegenüber dem Vorjahr sind die ordentlichen Erträge um ca. 42,3 Mio. € (7,7 %) und die ordentlichen Aufwendungen um ca. 8,8 Mio. € (1,6 %) gestiegen. Das Jahresergeb-

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

nis ist im Vorjahresvergleich erheblich um 34.400.783,46 Mio. € (260,5 %) gestiegen.

5.3 Planabweichungen

Im Vergleich zur Planung inklusive der übertragenen Ermächtigungen (fortgeschriebener Ansatz) stellt sich die Ergebnisrechnung (Werte in €) wie folgt dar:

	Bezeichnung	Fortgeschriebener Ansatz ⁵	Ergebnis	+/-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	335.971.100,00	341.880.520,33	5.909.420,33
3	+ sonstige Transfererträge	3.817.500,00	4.687.046,27	869.546,27
4	+öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.933.100,00	6.830.069,11	2.103.030,89
5	+privatrechtliche Leistungsentgelte	22.428.800,00	19.744.236,46	-2.684.563,54
6	+Kostenerstattungen und Kostenumlagen	198.069.200,00	205.072.395,36	7.003.195,36
7	+sonstige Erträge	6.954.000,00	13.268.481,76	6.314.481,76
8	+aktivierende Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	+/-Bestandsveränderungen	0,00	72.896,03	72.896,03
10	= Erträge	576.173.700,00	591.555.645,32	15.381.945,32
11	Personalaufwendungen	59.326.175,85	52.346.356,46	-6.979.819,39
12	+Versorgungsaufwendungen	48.200,00	1.699.809,86	1.651.609,86
13	+Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.255.138,53	12.737.901,37	6.517.237,16
14	+bilanzielle Abschreibungen	11.787.700,00	13.160.087,89	1.372.387,89
15	+Transferaufwendungen	364.854.056,43	389.306.832,10	24.452.775,67
16	+sonstige Aufwendungen	100.655.065,42	104.142.277,42	3.487.212,00
17	= Aufwendungen	555.926.336,23	573.393.265,10	17.466.928,87
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10/17)	20.247.363,77	18.162.380,22	-2.084.983,55
19	+Finanzerträge	2.827.400,00	3.034.135,92	206.735,92
20	-Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.300,00	2.259,84	-5.040,16
21	Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)	2.820.100,00	3.031.876,08	211.776,08
22	Jahresergebnis (=Zeilen 18 und 21)	23.067.463,77	21.194.256,30	-1.873.207,47

Gegenüber der Planung sind die ordentlichen Erträge um etwa 15,4 Mio. € (2,6 %) und die ordentlichen Aufwendungen um etwa 17,5 Mio. € (3,1%) gestiegen. Das Jahresergebnis 2023 unterschreitet um knapp 1,9 Mio. € (8 %) die Planung im 3. Nachtragshaushalt (fortgeschriebener Ansatz).

⁵ 3. Nachtrag + Übertragene Ermächtigungen aus 2022

Der Fachdienst Finanzen hat im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 erstmals die wesentlichen Planabweichungen ab 500.000,00 € je Teilhaushalt im Lagebericht zum Jahresabschluss dargestellt und die zuständigen Fachdienste um Erläuterung zu den Abweichungen gebeten.

Eine Abweichung im Teilplan 612100 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft), wo das Jahresergebnis um etwa 8 Mio. € schlechter ausfällt als geplant, wurde jedoch nicht im Lagebericht erläutert. Ursächlich war eine nicht bemerkte zeitliche Überschneidung einer hohen Rückstellungsbuchung und der Darstellung der Planabweichungen im Lagebericht.⁶

Eine Analyse der Planabweichungen hat in vier Fällen ergeben, dass die Planung des Ursprungshaushaltes näher am Ergebnis des Jahresabschlusses war als die Planung des Nachtragshaushaltes.⁷

Die Erläuterungen der Fachdienste wurden vom Rechnungsprüfungsamt stichprobenartig überprüft. Im Folgenden sind die Teilpläne erwähnt, die aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes entweder aufgrund unschlüssiger Erläuterungen, der Anmerkungen des Vorjahres, der Besonderheit der Abweichung, der Höhe nach oder in Relation zum geplanten Ansatz, bedeutsam sind.

5.3.1 Personal- und Organisation (Teilplan 111420)

Die Verschlechterung ist im Vorjahresvergleich prozentual geringer. Es ist aus den Erläuterungen im Lagebericht nicht ersichtlich, warum die Umstellung auf die zentrale Buchung von Beträgen für die Versorgungsumlage und die Beihilfezahlungen in der Planung keine Berücksichtigung gefunden hat.

5.3.2 Pensions- und Beihilferückstellungen (Teilplan 111421)

Das Ergebnis fällt deutlich besser aus, als die Planung. Die Erläuterung ist selbsterklärend und inhaltlich sehr schmal. Planerisch sind keine Versorgungsaufwendungen vorgesehen gewesen, jedoch Personalaufwendungen von etwa 2,56 Mio. €. Nach H+H sind keine Buchungen bei den Personalaufwendungen getätigt worden, aber ca. 1,7 Mio. € bei den Versorgungsaufwendungen. Eine nähere Erläuterung zu den einzelnen Abweichungen wäre insofern wünschenswert gewesen.

5.3.3 Liegenschafts- und Gebäudemanagement (Teilplan 111430)

Auch hier sind die Abweichungen (eine Verbesserung) im Vergleich mit dem Vorjahr rückläufig. Es ist auffällig, dass die übertragene Ermächtigung in den Haushalt 2024 noch über die Planungsdifferenz im Jahresabschluss hinausgeht. Dies hat zu einer Betrachtung der übertragenen Ermächtigungen aus Vorjahren im Bereich „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ geführt. Im Ergebnis stellen sich folgende Übertragungen dar:

⁶ Nähere Ausführungen hierzu siehe Ziffer 9.3.4 a)

⁷ THH 111430, 311600, 361200 und 547100

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Haus-halts-jahr	Planung	Übertragene Ermächtigungen aus Vor-jahren	Gesamtmittel	Ergebnis	Differenz
2024	5.688.100	2.463.687	8.151.787		
2023	4.199.300	995.940	5.195.240	3.483.526,64	1.711.713,36
2022	3.516.900	1.193.041,16	4.709.941,16	3.427.371,41	1.282.569,75
2021	3.486.300	1.241.668,86	4.727.968,86	3.096.080,15	1.631.888,71

Nach § 10 Abs. 2 GemHVO sind Aufwendungen in ihrer voraussichtlichen Höhe in dem Haushaltsjahr zu veranschlagen, dem sie wirtschaftlich zuzurechnen sind. Dieser Planungsgrundsatz verwischt bei näherer Betrachtung der Vorgehensweise der Planung des Teilhaushaltes, da die übertragenen Mittel in den vergangenen Jahren nicht zu einer Aufwendung geführt haben.

Empfehlung:

Hinsichtlich einer transparenten Haushaltsplanung empfiehlt das Rechnungsprüfungsamt, die Erforderlichkeit der Übertragung von Ermächtigungen kritisch zu hinterfragen.

5.3.4 IT-Management und Digitalisierung (Teilplan 111450)

Das Buchungsergebnis ist schlechter als die ursprüngliche Planung. Nach Aussage des Fachdienstes liegt dies zum Teil an der Zahlung einer Sonderumlage an den IT-Zweckverband kommunit. Die Erläuterung des Fachdienstes lässt hier die Frage offen, ob und welche vertraglichen Regelungen mit kommunit hinsichtlich der nicht verbrauchten Mittel in Höhe von 526.000 € getroffen wurden.

5.3.5 Verkehr (Teilplan 122200)

Der Fachdienst führt in seiner Erläuterung die Verbesserung des Ergebnisses auf rund 1,1 Mio. € höhere Erträge aus Bußgeldern zurück. Die Erträge durch Bußgelder sind tatsächlich um etwa 1,1 Mio. € höher gewesen als die Planung, jedoch liegt die Planabweichung der summierten Erträge bei rund 230.000 €, da andere Erträge hinter der Planung zurückgeblieben sind. Bei den Aufwendungen des Teilhaushaltes ist festzustellen, dass diese um rund 826.000 € geringer ausfallen als in der Planung. Die Abweichung ist nicht alleine auf die erhöhten Erträge durch Bußgelder zurückzuführen, was in der Erläuterung im Lagebericht nicht ausreichend dargestellt ist.

5.3.6 Hilfe zur Gesundheit (Teilplan 311400)

Die Erläuterung des Fachdienstes hinsichtlich der Verschlechterung ist plausibel und nachvollziehbar, dennoch besteht die Abweichung hier nicht allein aus den höheren Transferaufwendungen. Daneben sind deutlich weniger Erträge bei den Kostenerstattungen und -umlagen geltend gemacht worden als geplant. Eine Plananpassung durch einen Nachtrag ist nicht erfolgt.

5.3.7 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (Teilplan 311600)

Das Buchungsergebnis des Teilplanes ist deutlich schlechter als die ursprünglich geplant. Die Erläuterung des Fachdienstes ist in Hinblick auf die getroffenen Änderungen in den Nachtragshaushalten nicht plausibel. Die Erhöhung der Regelsätze zieht die Erhöhung der Aufwendungen nach sich, was sich in den Planungen jedoch nicht widerspiegelt. Auch im 3. Nachtrag sind die Transferaufwendungen nicht angepasst worden. Zudem sind Kostenerstattungen des Bundes in H+H nicht als Forderung eingestellt worden.

5.3.8 Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II (Teilplan 312100)

Das Ergebnis ist um etwa 2 Mio. € besser als die Planung im 3. Nachtrag. Die Erhöhung der sonstigen Aufwendungen beträgt im 3. Nachtrag rund 1,27 Mio. €. Nach der Erläuterung im Lagebericht sind in die Planung des 3. Nachtrages fälschlicherweise die Prognosewerte für Januar 2024 in Höhe von 2,7 Mio. € mit eingeflossen. Den Planungen im Zuge der (Nachtrags-)Haushaltsaufstellung und der Analyse der Planabweichung sollte zukünftig ein noch größeres Augenmerk geschenkt werden.

5.3.9 Leistungen nach § 6 BKGG (Teilplan 345100)

Die erläuterte Fehlbuchung war bereits im vergangenen Jahr ursächlich für die starke Verschlechterung des Buchungsergebnisses und somit vermeidbar.

5.3.10 Tagespflege (Teilplan 361200)

Die Anmerkungen des Fachdienstes zur Verschlechterung sind nachvollziehbar, eine Ansatzkorrektur hat jedoch nur im 1. Nachtrag stattgefunden, gegebenenfalls hätte man im Verlaufe des Jahres noch weitere Plananpassungen ausführen können. Ein weiterer Grund für die Abweichung besteht in einem Buchungsfehler, mit dem ein monatlicher Landeszuschuss einmalig einem falschen Produkt zugewiesen wurde.

5.3.11 Inobhutnahmen (Teilplan 363420)

Die Erläuterung des Fachdienstes zur Verschlechterung ist hinsichtlich der gestiegenen Inobhutnahmefälle plausibel und nachvollziehbar. Jedoch ist eine Ansatzkorrektur durch einen Nachtrag nicht vollzogen worden. Die Frage, warum Zahlungseingänge vom Land nicht realisiert werden konnten, bleibt in der Erläuterung unbeantwortet. Aus welchem Grund die Aufteilung von Kostenerstattungen auf die entsprechenden Teilhaushalte unterblieb, ist ebenfalls nicht nachzuvollziehen.

5.3.12 Kreisstraßen (Teilplan 542100)

Die Erläuterung des Fachdienstes hinsichtlich der Verbesserung ist nachvollziehbar, insbesondere die Auflösung der sonstigen Erträge, die nach dem Schreiben des LBV SH vom 22.04.2024 umgesetzt wurde. Es ist jedoch fraglich, ob der Ansatz im 3. Nachtrag zumindest um die geplanten Maßnahmen K36 und K 92 1. Bauabschnitt, die erst in 2024 baulich ausgeführt werden, hätte bereinigt werden können, da es zu diesem Zeitpunkt bereits sicher war, dass die Maßnahmen in 2023 nicht mehr durchführbar sind.

5.3.13 Ordnungsaufgaben der unteren Naturschutzbehörde (Teilplan 554100)

Der Abweichung (hier eine Verbesserung) liegt nach der Erläuterung des Fachdienstes eine Fehlbuchung zugrunde. Eine Ansatzkorrektur im Nachtrag erfolgte nicht.

5.3.14 Fazit Planabweichungen

Die Erläuterungen der Planabweichungen erfüllen keinen Selbstzweck. Die verantwortlichen Fachdienste sollten die Chance noch intensiver nutzen, um aus der Analyse der Abweichungen – unabhängig von der Erstellung des Jahresabschlusses – Schlüsse für zukünftige Haushaltsplanungen und die unterjährige Steuerung des Teilhaushaltes zu ziehen. Insbesondere sollten entdeckte Fehler unmittelbar abgestellt werden.

Die Weiterentwicklung der Finanzcontrolling-Strukturen zur Ermöglichung einer besseren Planung und engeren Steuerung sollten deshalb konsequent fortgesetzt werden. Aus verwaltungsökonomischen Gründen und mit Blick auf die negative Entwicklung der Kreisfinanzen in den Folgejahren sollten die Verlässlichkeit der Haushaltsplanungen weiter gesteigert und unterjährige Steuerungsmaßnahmen bei Planabweichungen ermöglicht werden. Der Fachgruppe Haushalt und Controlling kommt dabei insofern eine wichtige Rolle zu, als dass sie Begründungen hinterfragt und mit eigenen Hinweisen die Analyse unterstützt.

5.4 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Die Haushaltsüberschreitungen der Aufwendungen im Ergebnishaushalt gliedern sich nach dem Lagebericht zur Jahresabschluss 2023 wie folgt auf (Werte in €):

Bezeichnung	Ergebnishaushalt
Nicht zahlungswirksame Mehraufwendungen	12.104.331,97
Pauschal genehmigte Überschreitungen	244.032,18
Vom Hauptausschuss genehmigte Überschreitungen	0,00
Vom Hauptausschuss noch zu genehmigende Überschreitungen	15.230.138,54

Nach § 82 Abs. 1 GO sind überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen nur zulässig, wenn sie unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Unabweisbar sind Aufwendungen auch dann, wenn ein Aufschub der Aufwendungen besonders unwirtschaftlich wäre. Sie dürfen nur geleistet werden, wenn der Kreistag zugestimmt hat. „Zustimmung“ ist als Oberbegriff zu verstehen, der auch die nachträgliche Genehmigung miteinschließt.⁸ Die gängige Praxis, die über- und außerplanmäßigen Ausgaben gemeinsam mit dem Beschluss der Jahresabschluss und des Prüfberichtes gem. § 92 GO zu fassen, ist grundsätzlich in Ordnung.

Feststellungen:

Die Erwähnung des Hauptausschusses im Lagebericht als zuständiges Gremium ist irreführend, da die Beschlussfassung nach der o. g. Vorschrift dem Kreistag zusteht.

⁸ Bräse/Hase/Leder in: Gemeindehaushaltsrecht Schleswig-Holstein, 14. Auflage 2014, Rn. 3 zu § 82 GO

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Zudem haben die Landrätin bzw. der Landrat gem. § 82 Abs. 1 S. 4 GO über die geleisteten unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen mindestens halbjährlich dem Kreistag zu berichten. Dies ist in der Vergangenheit nicht regelhaft erfolgt. Zukünftig ist sicherzustellen, dass dies geschieht.

6 Jahresabschluss 2023 – FINANZRECHNUNG

6.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierbei handelt es sich um die Differenz zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Sie vermittelt einen Eindruck, wie gut der Kreis in der Lage ist, sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit selbst zu finanzieren.

Die Finanzrechnung weist einen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von **19.571.521,36 €** aus.

Im Vorjahresvergleich fällt das Ergebnis um über 28,8 Mio. € geringer aus. Die größte Abweichung ist bei den Transferauszahlungen mit einem Betrag in Höhe von 67.283.498,00 € zu verzeichnen, welche durch die Verbesserung bei den Einzahlungen aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 39.217.148,03 € entsprechend gemildert wird.

Nach der Planung sollten die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr 2023 die Auszahlungen um 28.033.663,77 € übersteigen. Im Ergebnis weist die Finanzrechnung einen um knapp 30 % geringeren positiven Saldo aus.

6.2 Vorjahresvergleich

Im Vergleich zum Vorjahr stellt sich die Finanzrechnung (Werte in €) wie folgt dar:

Nr.	Bezeichnung	2022	2023	+/-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	295.242.248,63	334.459.396,66	39.217.148,03
3	Sonstige Transfereinzahlungen	6.351.250,01	5.595.155,17	-756.094,84
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	9.585.753,35	6.919.535,06	-2.666.218,29
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	23.301.207,81	19.633.105,37	-3.668.102,44
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	195.746.602,43	211.902.117,92	16.155.515,49
7	Sonstige Einzahlungen	7.153.920,59	10.675.148,23	3.521.227,64
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	2.115.580,24	2.991.490,11	875.909,87
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	539.496.563,06	592.175.948,52	52.679.385,46
10	Personalauszahlungen	49.340.952,42	52.878.166,07	3.537.213,65
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen inkl. übertrag. Auszahlungen aus Vorjahr	10.619.146,33	12.480.394,90	1.861.248,57

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

13	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	2.829,37	2.259,84	-569,53
14	Transferauszahlungen inkl. übertrag. Auszahlungen aus Vorjahr	338.134.801,49	405.418.299,49	67.283.498,00
15	Sonstige Auszahlungen	92.942.108,32	101.825.306,86	8.883.198,54
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	491.039.837,93	572.604.427,16	81.564.589,23
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.456.725,13	19.571.521,36	-28.885.203,77
18	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen	7.202.164,88	6.067.729,70	-1.134.435,18
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.031,00	0,00	-2.031,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.492,00	1.492,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Rückflüssen	105.771,21	113.813,51	8.042,30
24	Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00
25	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.309.967,09	6.183.035,21	-1.126.931,88
27	Auszahlungen von Zuweisungen für Investitionen	9.176.291,75	7.249.496,05	-1.926.795,70
28	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	192.316,93	986.173,22	793.856,29
29	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.556.350,75	4.054.613,44	1.498.262,69
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	2.000,00	15.000,00	13.000,00
31	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.475.708,98	2.725.930,04	-7.749.778,94
32	Auszahlungen f. d. die Gewährung v. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
33	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
34	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.402.668,41	15.031.212,75	-7.371.455,66
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.092.701,32	-8.848.177,54	6.244.523,78
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-630.645,58	368.727,44	999.373,02

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

43	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-28.776,08	-25.074,31	3.701,77
44	Finanzmittelsaldo	32.704.602,15	11.066.996,95	-21.637.605,20
45	Anfangsbestand Liquide Mittel	39.869.434,50	72.574.036,65	32.704.602,15
46	Endbestand Liquide Mittel	72.574.036,65	83.641.033,60	11.066.996,95

Der Stand der liquiden Mittel in der Schlussbilanz weist mit einer Differenz von 7.542,89 € einen anderen Bestand aus als der Bestand in der Finanzrechnung. Diese Differenz entspricht der Summe aus den Beständen der Handvorschüsse und der Konten der Tagesgruppen.⁹

Die Darstellung der Handvorschüsse erfolgt in den liquiden Mitteln über einzelne Konten auf Grundlage der Meldungen der handvorschussverwaltenden Einheiten. Dies führt automatisch zu einer Differenz zwischen der Finanzrechnung und den liquiden Mitteln der Bilanz.

Feststellung:

Um die Differenz zu vermeiden, wären die Vorschüsse zum Jahresende zurückzuzahlen, also zu vereinnahmen, und am Jahresanfang wieder auszuführen. Alternativ können Handvorschüsse und Konten der Tagesgruppen bilanziell als Forderung ausgewiesen werden statt bei den liquiden Mitteln. So bräuchte auch im Tagesabschluss keine Bestätigung von Mitteln, über die tatsächlich gar nicht verfügt wird, zu erfolgen.¹⁰

6.3 Planabweichung

Im Vergleich zur Planung stellt sich die Finanzrechnung (Werte in €) wie folgt dar:

Nr.	Bezeichnung	Planung	Buchung	+/-
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	330.563.300	334.459.396,66	3.896.096,66
3	Sonstige Transfereinzahlungen	3.817.500,00	5.595.155,17	1.777.655,17
4	Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	7.304.500,00	6.919.535,06	-384.964,94
5	Privat-rechtl. Leistungsentgelte	22.309.500,00	19.633.105,37	-2.676.394,63
6	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	198.069.200,00	211.902.117,92	13.832.917,92
7	Sonstige Einzahlungen	4.739.000,00	10.675.148,23	5.936.148,23
8	Zinsen u. sonst. Finanzeinzahlungen	2.827.400,00	2.991.490,11	164.090,11
9	Einzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	569.630.400,00	592.175.948,52	22.545.548,52
10	Personalauszahlungen	56.717.275,85	52.878.166,07	-3.839.109,78
11	Versorgungsauszahlungen	48.200,00	0,00	-48.000,00
12	Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen inkl. übertrag. Auszahlungen aus Vorjahr	19.249.938,53	12.480.394,90	-6.769.543,63

⁹ Siehe bei Ziffer 8.2.3.

¹⁰ Eine entsprechende landesrechtliche Regelung besteht bislang nur in Mecklenburg-Vorpommern.

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

13	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	7.300,00	2.259,84	-5.040,16
14	Transferauszahlungen inkl. übertrag. Auszahlungen aus Vorjahr	364.854.056,43	405.418.299,49	40.564.243,06
15	Sonstige Auszahlungen	100.719.965,42	101.825.306,86	1.105.341,44
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	541.596.736,23	572.604.427,16	31.007.690,93
17	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.033.663,77	19.571.521,36	-8.462.142,41
18	Einzahlungen aus Zuweisungen für Investitionen	2.761.200,00	6.067.729,70	3.306.529,70
19	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	1.000,00	1.492,00	492,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00
23	Einzahlungen aus Rückflüssen	107.100,00	113.813,51	6.713,51
24	Einzahlungen aus Beiträgen	0,00	0,00	0,00
25	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00
26	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.869.300,00	6.183.035,21	3.313.735,21
27	Auszahlungen von Zuweisungen für Investitionen	9.125.918,27	7.249.496,05	-1.876.422,22
28	Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	864.226,47	986.173,22	121.946,75
29	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	4.648.775,47	4.054.613,44	-594.162,03
30	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	15.000,00	15.000,00
31	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.341.402,61	2.725.930,04	-615.472,57
32	Auszahlungen für die Gewährung v. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
33	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00
34	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.980.322,82	15.031.212,75	-2.949.110,07
35	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.111.022,82	-8.848.177,54	6.262.845,28
35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	368.727,44	368.727,44
43	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.000,00	-25.074,31	-74,31
46	Liquide Mittel	85.485.940,95	83.641.033,60	-1.844.907,35

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Vom Gesamtbetrag der geplanten Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von knapp 18 Mio. wurden rund 15 Mio. € ausgezahlt. Dies entspricht einer Umsetzungsquote von 84 %. Im Vergleich zur Umsetzungsquote des Vorjahres (77 %) ist dies eine weitere Verbesserung. Damit bewegt sich die Gesamtquote deutlich über den nach Ansicht des Landesrechnungshofes und der Kommunalaufsicht des Landes mindestens zu erreichenden 60 %.

7 **Schlussbilanz zum 31.12.2023 – BILANZSUMME**

Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 17.570.182,40 € erhöht auf **329.264.087,65 €**.

8 **Schlussbilanz zum 31.12.2023– AKTIVA**

Die Aktivseite der Schlussbilanz stellt sich wie folgt dar (Werte in €):

Bezeichnung der Bilanzpositionen		31.12.2022	31.12.2023	+/-
1	Anlagevermögen			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	916.061,64	800.558,35	- 115.503,29
1.2	Sachanlagen	106.752.024,28	105.882.467,42	- 869.556,86
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	366.497,49	366.497,49	0,0
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	53.050.876,02	67.576.103,07	14.525.227,05
1.2.3	Infrastrukturvermögen	27.341.894,06	27.102.675,53	- 239.218,53
1.2.5	Kunstgegenstände	3,00	3,00	0,0
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.983.512,95	5.731.208,13	747.695,18
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.151.215,98	3.489.152,13	337.936,15
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.858.024,78	1.616.828,07	- 16.241.196,71
1.3	Finanzanlagen	36.854.598,19	36.755.783,68	- 98.814,51
Summe Anlagevermögen		144.522.684,11	143.438.809,45	-1.083.874,66
2	Umlaufvermögen			
2.1	Vorräte	100.828,75	95.610,73	- 5.218,02
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	36.151.919,44	39.504.407,13	3.352.487,69
2.4	Liquide Mittel	72.588.278,46	83.648.576,49	11.060.298,03
Summe Umlaufvermögen		108.841.026,65	123.248.594,35	14.407.567,70
3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	58.330.194,49	62.576.683,85	4.246.489,36
Bilanzsumme:		311.693.905,25	329.264.087,65	17.570.182,40

Im Haushaltsjahr 2023 hat eine Erfassung körperlicher Gegenstände gem. § 37 Abs. 1 GemHVO stattgefunden. Die Auswirkungen dieser körperlichen Erfassung werden in der folgenden Prüfung der Anlagenbuchhaltung berücksichtigt.

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

8.1 Anlagevermögen

8.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition 1.1	
Bilanzwert am 31.12.2022	916.061,64 €
Bilanzwert am 31.12.2023	800.558,35 €
Umsatzsaldo:	-115.503,29 €

Dieser Saldo ergibt sich wie folgt:

Neu erworbene Software-Lizenzen	285.240,04 €
Abgelaufene Software-Lizenzen	-154.643,85 €
Umbuchung	0,00 €
Abschreibung auf das vorhandene Anlagevermögen	-246.099,48 €
Summe:	-115.503,29 €

8.1.2 Sachanlagen

a) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition 1.2.1	
Bilanzwert am 31.12.2022	366.497,49 €
Bilanzwert am 31.12.2023	366.497,49 €
Umsatzsaldo:	0,00 €

b) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition 1.2.2	
Bilanzwert am 31.12.2022	53.050.876,02 €
Bilanzwert am 31.12.2023	67.576.103,07 €
Umsatzsaldo:	14.525.227,05 €

Der Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

Kinder- u. Jugendeinrichtungen	-11.754,66 €
Schulen	3.176.877,30 €
Sonstige Gebäude	11.360.104,41 €
Summe:	14.525.227,05 €

Der Umsatzsaldo ergibt sich aus den folgenden Geschäftsvorfällen:

Zugang/Abgang von Anlagevermögen		
1.	4 Stk. 20ft High Cube Klassencontainer (Inv.-Nr. 100822-825)	31.031,91 €
2.	BS Rendsburg GTL (Inv.-Nr. 10024)	87.683,00 €
3.	Neubau FTZ+LZG (Inv.-Nr. 100014)	888.228,66 €
4.	Erweiterungsbau Kreishaus (Inv.-Nr. 46969)	22.427,80 €
Nachaktivierung		
5.	Baufertigstellung Anbau BBZ am NOK (Inv.-Nr. 44911 auf 10024)	3.557.353,42 €
Umbuchung		
6.	Kreisfeuerwehrezentrale (Inv.-Nr. 40808) auf Neubau FTZ+LZG (Inv.-Nr. 100014)	12.429.888,14 €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Abschreibungen		
7.	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen für Kinder- und Jugendeinrichtungen - Sammelpostenabschreibung	-11.754,66 €
8.	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen für Schuleinrichtungen	-496.544,66 €
9.	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen für Sonstige Einrichtungen - Sammelpostenabschreibung	-1.980.440,19 €
Umsatzsaldo		14.527.873,42 €

Wertberichtigung		
10.	BS Rendsburg GTL (Inv.-Nr. 10024)	-2.646,37 €
Umsatzsaldo		14.525.227,05 €

Die Belege zu den unter dieser Ziffer dargestellten Positionen wurden stichprobenhaft eingesehen. Bei einigen Rechnungen ist nicht ersichtlich, wann diese beim Kreis eingegangen ist. Es fehlen digitale oder analoge Datumssignaturen.

Feststellung:

Eingehende Rechnungen sind immer mit einem Eingangsdatum zu versehen, um dem Zahlungsempfänger einen Eingang sowie die Einhaltung gesetzliche Zahlungsfristen nachweisen zu können.

c) Infrastrukturvermögen

Bilanzposition 1.2.3	
Bilanzwert am 31.12.2022	27.341.894,06 €
Bilanzwert am 31.12.2023	27.102.675,53 €
Umsatzsaldo:	-239.218,53 €

Der Bilanzwert ergibt sich wie folgt:

Grund und Boden Infrastrukturvermögen	947,84 €
Brücken, Tunnel	-93.841,38 €
Straßen, Wege, Plätze	-145.649,50 €
sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-675,49 €
Summe:	-239.218,53 €

Der Umsatzsaldo setzt sich aus den folgenden Geschäftsvorfällen zusammen:

Zugang von Anlagevermögen		
1.	Grundstück Flurstück 174, Flur 018, Gem. Elsdorf (Inv.-Nr. 101441)	412,77 €
2.	SG K9 Hauptstraße, Gemarkung Loop, Flurstück 43/13 (Inv.-Nr.101461)	535,07 €
3.	Grundhafte Sanierung K26 (Umbuchung aus Aufwand auf Inv.-Nr. 100047)	618.108,14 €
Nachaktivierung/Umbuchung		
4.	Umbuchung Kernsanierung K82 (Inv.-Nr. 100919 auf Inv.-Nr. 100028)	1.786.634,61 €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Abschreibungen		
5.	Neubau einer Brücke über die Wehrau (Inv.-Nr. 35676)	-3.669,22 €
6.	Brücken und Tunnel - Sammelposten	-90.172,16 €
7.	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen – Sammelbuchung (Produkt-Nr. 111430 Liegenschafts- und Gebäudemangement)	-30.927,42 €
8.	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen – Sammelbuchung (Produkt-Nr. 542110 Kreisstraßen)	-1.607.120,11 €
9.	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen – Sammelbuchung (Produkt-Nr. 542120 Radwege)	-902.042,92 €
10.	Kreisstraße K26 (Inv.-Nr. 100047)	-10.301,80 €
11.	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-675,49 €
Umsatzsaldo		-239.218,53 €

Die stichprobenweise durchgeführte Prüfung hat die korrekte Buchung der Anlagegüter ergeben.

d) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanzposition 1.2.6		
	Bilanzwert am 31.12.2022	4.983.512,95 €
	Bilanzwert am 31.12.2023	5.731.208,13 €
	Umsatzsaldo:	747.695,18 €

Dieser Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

Erwerb von Anlagevermögen	542.087,47 €
Zugang durch Umbuchungen	1.151.200,50 €
Abschreibung auf das vorhandene Anlagevermögen	-945.528,79 €
Erträge aus Zuschreibungen	0,00 €
Wertberichtigungen (Verkauf/Verschrottung)	-175.801,71 €
Abschreibung auf Abgänge	175.737,71 €
Umsatzsaldo:	747.695,18 €

Die stichprobenweise durchgeführte Prüfung der Anlagegüter hat ergeben, dass die Beschaffungen richtig in das Anlagevermögen übernommen und die Abschreibungen in der richtigen Höhe vorgenommen wurden.

e) Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bilanzposition 1.2.7		
	Bilanzwert am 31.12.2022	3.151.215,98 €
	Bilanzwert am 31.12.2023	3.489.152,13 €
	Umsatzsaldo:	337.936,15 €

Dieser Saldo setzt sich wie folgt zusammen:

Erwerb von Anlagevermögen	1.653.865,85 €
Zugang durch Umbuchungen	73.458,55 €
Abschreibung auf das vorhandene Anlagevermögen	-1.388.642,25 €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Erträge aus Zuschreibungen	0,00 €
Wertberichtigungen (Verkauf/Verschrottung)	-419.836,94 €
Abschreibungen auf Abgänge	419.090,94 €
Umsatzsaldo:	337.936,15 €

Bilanziert werden die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände, die den Wert von 150 € ohne Umsatzsteuer überschreiten. Gegenstände von geringerem Wert werden nach § 41 Abs. 5 GemHVO unmittelbar als Aufwand gebucht. Nach § 38 Abs. 4 Satz 1 GemHVO sind Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten 150 € ohne Umsatzsteuer überschreiten, aber 1.000 € ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, gesondert in einem Sammelposten zu erfassen und jährlich mit 20 % abzuschreiben.

Die stichprobenweise durchgeführte Prüfung der Anlagegüter hat ergeben, dass die Beschaffungen richtig in das Anlagevermögen übernommen und die Abschreibungen in der richtigen Höhe vorgenommen wurden.

f) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bilanzposition 1.2.8	
Bilanzwert am 31.12.2022	17.858.024,78 €
Bilanzwert am 31.12.2023	1.616.828,07 €
Umsatzsaldo:	16.241.196,71 €

Bei dieser Bilanzposition werden noch nicht in Betrieb genommene Teile des Anlagevermögens (z. B. Investitionsmaßnahmen, die sich bis zur Fertigstellung über einen Zeitraum von zwei oder mehr Jahren erstrecken) sowie geleistete Anzahlungen auf bestellte Anlagen nachgewiesen.

Der Bilanzwert setzt sich aus den folgenden Geschäftsvorgängen zusammen:

Abgang/Umbuchung vom Anlagevermögen		
1.	Anbau BBZ am NOK Aktivierung Inv.-Nr. 10024	-3.557.353,42 €
2.	Neubau FTZ/LZ-G Aktivierung Inv.-Nr. 100014	-12.429.888,14 €
3.	Neubau FTZ/LZ-G Atemluftkompressor Aktivierung Inv.-Nr. 100820	-32.094,01 €
4.	Neubau FTZ/LZ-G Abgasabsaugung Aktivierung Inv.-Nr. 101746	-154.919,88 €
5.	Neubau FTZ/LZ-G Notstromaggregat Aktivierung Inv.-Nr. 101747	-385.080,57 €
6.	Neubau FTZ/LZ-G techn. Druckluftanlage Aktivierung Inv.-Nr. 102659	-37.473,28 €
7.	Neubau FTZ/LZ-G Werkstatteinrichtung Aktivierung Inv.-Nr. 101352	-76.873,01 €
8.	Neubau FTZ/LZ-G Atemschutzwerkstatt Aktivierung Inv.-Nr. 101282	-3.570,00 €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

9.	Kernsanierung Kreisstraße K82 Aktivierung Inv.-Nr. 100028	-1.786.634,61 €
10.	Ladesäule E-Fahrzeuge Schleswiger Straße 18 Inv.-Nr. 102204/5	-8.178,54 €
11.	Gerätewagen Sanität (Logistik-Nachschub) Aktivierung Inv.-Nr. 102716 und 102720	-289.466,80 €
12.	Gerätewagen Sanität (Typ GWS-455L) Aktivierung Inv.-Nr. 102715	-148.368,77 €
13.	E-Ladesäulen Erweiterungsbau Kaiserstraße 10 Aktivierung Inv.-Nr. 100184-87	-23.199,05 €
14.	Feuerwehrboot Inv.-Nr. 900007/8 Aktivierung	-65.435,14 €
15.	Umbuchung in Aufwand	-2.560,32 €
Zugang zum Anlagevermögen		
16.	Anbau BBZ am NOK Inv.-Nr. 44911	2.077.982,07 €
17.	Neubau FTZ/LZ-G Inv.-Nr. 40808	27.215,87 €
18.	Fahrradunterstand Kaiserstraße 18 Inv.-Nr. 9000009	4.473,22 €
19.	Kernsanierung K82 Inv.-Nr. 100919	100.000,00 €
20.	Ladesäulen Schleswiger Straße 18 Inv.-Nr. 101608	2.228,54 €
21.	Neugestaltung Website Schule am Noor Inv.-Nr. 9000035	1.207,85 €
22.	Erw. BBZ am NOK PV-Anlage Inv.-Nr. 1000028	54.751,15 €
23.	TLF 3000 Inv.-Nr. 46956	139.663,53 €
24.	Abrollbehälter Sonderlösch LZ-G Inv.-Nr. 45820	103.008,87 €
25.	Feuerwehrboot Inv.-Nr. 900007+900008	65.435,14 €
26.	KdoW Inv.-Nr. 42124	38.377,02 €
27.	AB Atemschutz/Strahlenschutz Inv.-Nr. 9000036	27.247,44 €
28.	Gerätewagen Sanität (Nachschub) Inv.-Nr. 45389	7.863,52 €
29.	Gerätewagen Sanität (GW-San) Inv.-Nr. 42126	7.613,62 €
30.	Gerätewagen Sanität (Logistik-Nachschub) Inv.-Nr. 45390	7.750,47 €
31.	MTW Inv.-Nr. 46958	56.703,50 €
32.	KdoW	38.377,02 €
Summe:		16.241.196,71 €

Die stichprobenweise Prüfung hat ergeben, dass die fertiggestellten Anlagen ordnungsgemäß auf fertige Anlagen umgebucht wurden.

Bei einigen, noch nicht aktivierten Anschaffungen wurde bewegliches Anlagevermögen (PV-Anlage) einem Gebäude einer Liegenschaft zugeordnet (Nr. 22). Hier ist noch nicht ersichtlich, wie die unterschiedlichen Abschreibungszeiträume eingehalten werden.

Zudem wurde die Neugestaltung der Schul-Website (Nr. 21) ebenfalls dem Wert des Schulgebäudes zugeordnet und nicht als immaterielles Anlagevermögen gewertet. In diesem Fall ist der Abschreibungszeitraum besonders fragwürdig.

Hinweis:

Bei der Festlegung der Abschreibungszeiträume der Vermögensgegenstände ist die Verwaltungsvorschrift des Landes Schleswig-Holstein zu beachten. Die Abschrei-

bungstabellen listen einen Großteil aller Vermögensgegenstände mit realistischen Nutzungsintervallen und Zuordnungen zu den einzelnen Anlagekategorien auf.

8.1.3 Finanzanlagen

Bilanzposition 1.3	
Bilanzwert am 31.12.2022	36.854.598,19 €
Bilanzwert am 31.12.2023	36.755.783,68 €
Umsatzsaldo:	-98.814,51 €

Der Umsatzsaldo der Finanzanlagen wird bei den nachstehenden Bilanzpositionen näher erläutert.

a) Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition 1.3.1	
Bilanzwert am 31.12.2022	13.090.746,99 €
Bilanzwert am 31.12.2023	13.090.745,99 €
Umsatzsaldo:	- 1,00 €¹¹

Verbundene Unternehmen sind insbesondere rechtlich selbständige Unternehmen, an denen die Kommune mit Mehrheit (größer als 50 %) beteiligt ist.

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Gesellschaften (Anteil)	Kreisanteil
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Rendsburg-Eckernförde mbH (WFG, 96,16 %)	13.065.745,99 €
Klimaschutzagentur Rendsburg-Eckernförde gGmbH (100 %)	25.000,00 €
Summe:	13.090.745,99 €

b) Beteiligungen

Bilanzposition 1.3.2	
Bilanzwert am 31.12.2022	15.807.019,19 €
Bilanzwert am 31.12.2023	15.822.019,19 €
Umsatzsaldo:	15.000,00 €

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Verbänden, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesen Unternehmen oder Verbänden aufzubauen oder zu halten. Als Beteiligungen gelten sämtliche Arten der Beteiligung an Unternehmen. Es ist unerheblich, ob die Beteiligungen verbrieft sind oder nicht. Weist das Unternehmen zum Bilanzstichtag der Eröffnungsbilanz kein positives Eigenkapital aus, so ist der Erinnerungswert von 1 € anzusetzen.

Der Bilanzwert wird durch folgende Beteiligungen nachgewiesen:

¹¹ Abgang Beteiligungsbuchwert der Imland gGmbH

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Gesellschaften (Anteil)	Kreisanteil
Rettungsdienst-Kooperation in Schleswig-Holstein GmbH – RKiSH - (25,0%)	1,00 €
Nordkolleg Rendsburg GmbH (40,4 %)	70.958,49 €
Familienhorizonte gGmbH (21,0%)	52.134,29 €
Beteiligungen an „Landesweite Verkehrsservice-GmbH“	868,33 €
Beteiligung an „Gesellschaft für die Organisation der Entsorgung von Sonderabfällen mbH Kiel (GOES)“	9.345,24 €
Beteiligung an „Schleswig-Holsteinischem Landestheater und Sinfonieorchester GmbH“	431.211,84 €
KOSOZ AöR	2.500,00 €
HanseWerk AG	15.238.000,00 €
Zentrale Rettungsstelle (ZSR) AöR	2.000 €
Kommunit IT Zweckverband Schleswig-Holstein	15.000,00 €
Summe:	15.822.019,19 €

Der Saldo ergibt sich aus der zum 01.01.2024 erfolgten Mitgliedschaft im IT-Zweckverband kommunit.

c) Ausleihungen

Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen sind nicht bilanziert.

Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition 1.3.4.2	
Bilanzwert am 31.12.2022	1.456.832,01 €
Bilanzwert am 31.12.2023	1.343.018,50 €
Umsatzsaldo:	- 113.813,51 €

Der Bilanzwert setzt sich wie folgt zusammen:

Ausleihungen	Bestand
Wohnungsbaudarlehen	
... an Gemeinden / Gemeindeverbände	71.292,38 €
... an öffentliche Sonderrechnungen	33.131,62 €
... an übrige Bereiche	1.161.913,17 €
Eigenkapitalersetzendes Darlehen Nordkolleg ¹²	2,00 €
Arbeitgeberdarlehen	0,00 €
Sonstige Darlehen an Gemeinden	76.679,33 €
Summe	1.343.018,50 €

¹² Die dem Nordkolleg Rendsburg GmbH in den Jahren 2005 bis 2010 gewährten eigenkapitalersetzenden Darlehen in Höhe von insgesamt 723.214,20 € sind nicht werthaltig und daher nur mit einem Erinnerungswert angesetzt worden.

d) Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition 1.3.5	
Bilanzwert am 31.12.2022	6.500.000,00 €
Bilanzwert am 31.12.2023	6.500.000,00 €
Umsatzsaldo:	0,00 €

Der Kreis hat zum 25.07.2018 eine Festzins-Anleihe der DekaBank im Wert von 6.500.000 € mit einer Verzinsung von 1 % erworben. Sie dient der Anlage der Nachsorgerücklage der Deponie Alt Duvenstedt. Rückzahlungstermin der Anlage ist der 25.07.2028. Bei einer vorzeitigen Rückgabe unterliegt die Anlage dem Kursrisiko.

Empfehlung:

Die Zinsentwicklungen auf den Finanzmärkten sollte regelmäßig dahingehend beobachtet werden, ob die aktuelle Anlagestrategie unter den sich aktuell stark verändernden Umständen weiterhin wirtschaftlich ist und wie sie ggf. angepasst werden kann; dies auch vor dem Hintergrund, dass die Nachsorgeplanung eine Verzinsung der Deponierücklage enthält.

8.2 Umlaufvermögen

8.2.1 Vorräte

Bilanzposition 2.1	
Bilanzwert am 31.12.2022	100.828,75 €
Bilanzwert am 31.12.2023	95.610,73 €
Umsatzsaldo:	-5.218,02 €

Vorräte sind Gegenstände des Umlaufvermögens, die zum Verbrauch bestimmt sind und innerhalb eines Jahres verbraucht werden.

Der Bestand an Büromaterial und der Bestand EDV-Bedarf (Tintenpatronen) wurden zum 31.12.2023 von den Fachdiensten, die für die Bewirtschaftung zuständig sind, ermittelt.

Der Bestand der Reinigungs- und Sanitätsartikel soll alle drei Jahre ermittelt werden. Die Bestandsaufnahme der Reinigungs- und Sanitätsartikel zum 31.12.2020 ergab einen Festwert von 44.495,02 €. Seit der letzten Ermittlung sind zwischenzeitlich mehr als 4 Jahre vergangen.

Feststellung:

Die Bestandsaufnahme der Reinigungs- und Sanitätsartikel ist zum 31.12.2024 durchzuführen.

8.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition 2.2	
Bilanzwert am 31.12.2022	36.151.919,44 €
Bilanzwert am 31.12.2023	39.504.406,54 €
Umsatzsaldo:	3.352.487,10 €

Der Bilanzwert verteilt sich auf folgende Bereiche:

	31.12.2022	31.12.2023
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	993.890,77 €	807.384,15 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	34.445.442,97 € ¹³	38.146.707,13 €
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	153.565,65 €	217.073,75 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen	559.020,05 €	333.241,51 €
Sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
Summe:	36.151.919,44 €	39.504.406,54 €

Gemäß § 40 Abs. 1 GemHVO sind die Forderungen vollständig zu erfassen. Dabei sind die Forderungen nach Maßgabe des § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO vorsichtig zu bewerten. Im Rahmen der Prüfung wurde sowohl die Plausibilität wie auch die Werthaltigkeit der Forderungen stichprobenartig geprüft.

Ein Forderungsspiegel, der gem. § 51 Abs. 3 GemHVO dem Anhang zur Schlussbilanz beizufügen ist, wurde vom Fachdienst Finanzen erstellt. Der im Forderungsspiegel ausgewiesene Betrag für 2023 stimmt mit dem Betrag der Forderungen in der Schlussbilanz überein.

Der Bestand an Forderungen zum 31.12.2023 hat sich gegenüber der Vorjahresbilanz um 3.352.487,10 € erhöht.

Bis auf die im folgenden getroffenen Feststellungen erscheinen die eingestellten Forderungen vollständig, plausibel und werthaltig:

- Für noch nicht abgerechnete Wohngemeindeanteile aus Schülerbeförderungskosten (Forderungskonto 1691100) sind aus Vorjahren noch 168.787,23 € an Forderungen und wurden für die Abrechnung 2023 weitere 161.800,00 € eingestellt. Zum 31.12.2023 standen noch die Abrechnungen für 2021/2022 und 2022/2023 mit einem Volumen von insgesamt rund 330.000,00 € aus.
- Im Bereich der Schulkostenbeiträge an den Förderzentren des Kreises (Forderungskonten 16911) erfolgen die Abrechnungen mit zeitlicher Verzögerung. Die Abrechnung für 2022 erfolgte im Frühjahr 2024. Zum Zeitpunkt der Prüfung stand die Abrechnung 2023 noch aus.

¹³ Beinhaltet die Abrechnung der Grundsicherung für 2022 in einer Höhe von rd. 7,6 Mio. €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Empfehlung:

Es wird wie in den Vorjahren empfohlen, die Abrechnung der Wohngemeindeanteile aus Schülerbeförderungskosten und der Schulkostenbeiträge zeitnäher zum Abrechnungszeitraum zu erstellen.

8.2.3 Liquide Mittel

Bilanzposition 2.4	
Bilanzwert am 31.12.2022 (in €)	72.588.278,46
Bilanzwert am 31.12.2023 (in €)	83.648.576,49
Umsatzsaldo:	11.060.298,03

Der Bilanzwert zum 31.12.2023 setzt sich aus den folgenden Beständen (Werte in €) zusammen:

Konten / Kasse	31.12.2022	31.12.2023	
Barkasse	0,00	2.194,69	
Zahlweg 009 – Verrechnung laufendes Jahr	808,48	0,00	
Förde Sparkasse	Giro	58.908,26	504.737,81
Sparkasse Mittelholstein	Giro	216.353,37	481.741,25
VR-Bank	Giro	57.966,54	168.298,55
Förde Sparkasse	Tagesgeldkonto	960.000,00	46.770.000,00
Sparkasse Mittelholstein	Tagesgeldkonto	61.280.000,00	25.700.000,00
Förde Sparkasse	Spar	10.000.000,00	0,00
Förde Sparkasse	Festgeld	0,00	10.000.000,00
Handvorschüsse	8.850,75	1.621,66	
Konten Tagesgruppen	4.944,58	5.432,91	
Vorschüsse Tagesgruppen	446,48	488,32	
Zahlweg 008 – Kassenbestand Barkasse	0,00	2.194,69	
Zahlweg 011 – Kassenbestand Tresor	0,00	7.061,30	
Zahlweg 012 – Eiserner Vorschuss	0,00	7.000,00	
Summe	72.588.278,46	83.648.576,49	
Saldo bilanzierte Umsatzsalden 2022-2023		11.060.298,03	

Die entsprechenden Kontoauszüge wurden vorgelegt.

Der Umsatzsaldo sollte sich aus den folgenden Beträgen, die in der Finanzrechnung nachvollzogen werden können, ergeben:

Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.571.521,36 €
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.848.177,54 €
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-25.074,31 €
Saldo Einzahlungen und Auszahlungen durchlaufende Gelder (fremde Finanzmittel):	368.727,44 €
Summe:	11.066.996,95 €
Differenz zum bilanzierten Umsatzsaldo:	-6.698,92 €

Ein Teil der Differenz im Umsatzsaldo ergibt sich aus der Buchung „Bestandsveränderung Handvorschusskassen“ auf dem Konto 111470.5473000 „Wertveränderungen

beim Umlaufvermögen“, die nicht finanzwirksam ist.¹⁴ Hier wird lediglich ein Bewegungssaldo dargestellt. Hinzu kommen weitere nicht finanzwirksam gewordene Beträge bei Konten Tagesgruppen (488,33 €) sowie den Handvorschüssen Tagesgruppen (41,84 €). Aus der Finanzrechnung kann keine dieser drei Positionen nachvollzogen werden.

Feststellung:

Die Nutzung des Kontos „Wertveränderungen beim Umlaufvermögen“ ist im Zusammenhang mit der Abrechnung von Handvorschüssen nicht korrekt und nicht mehr zu bebuchen.¹⁵

8.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposition 3	
Bilanzwert am 31.12.2022	58.330.194,49 €
Bilanzwert am 31.12.2023	62.576.683,85 €
Umsatzsaldo:	4.246.489,36 €

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind gemäß § 49 Abs. 1 GemHVO für Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag (31.12.2023), die erst nach dem Abschlussstichtag als Aufwand zu verrechnen sind, zu bilden. Beispiele sind die Ende Dezember für den Folgemonat Januar auszahlenden Transferleistungen nach dem SGB II (insbesondere Kosten für Unterkunft und Heizung) und andere Sozialhilfeleistungen.

Geleistete Zuwendungen und Zuschüsse an Dritte für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen sind gemäß § 40 Abs. 7 GemHVO als Rechnungsabgrenzungsposten zu aktivieren. Diese Rechnungsabgrenzung wird in der Regel über die Nutzungsdauer der Investitionsgüter oder nach den Bestimmungen der Förderrichtlinien aufgelöst. Zu nennen sind hier die Zuweisungen an die Gemeinden und Ämter u.a. in folgenden Bereichen: Kindertagesstätten, Brandschutz, Schulbauförderung und Gemeindewegebau.

Die stichprobenartige Prüfung hat gezeigt, dass die Rechnungsabgrenzung korrekt erfolgt ist.

9 Schlussbilanz zum 31.12.2023 – PASSIVA

Die Passiv-Seite der Schlussbilanz stellt sich wie folgt dar (Werte in €):

Bilanzpositionen und Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023	+/-
1	Eigenkapital	99.503.267,14	120.697.523,44	21.194.256,30
2	Sonderposten	75.848.186,98	76.441.490,97	593.303,99
3	Rückstellungen	82.151.001,68	90.429.150,27	8.278.148,59
4	Verbindlichkeiten	54.165.851,05	38.873.088,27	-15.292.762,78
5	Passive Rechnungsabgrenzung	25.598,40	2.822.834,70	2.821.498,56

¹⁴ Handvorschüsse: -7.229,09 €

¹⁵ Siehe hierzu auch Darstellung und Feststellung bei Ziffer 6.2.

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Bilanzsumme:	311.693.905,25	329.264.087,65	17.570.182,40
---------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

9.1 Eigenkapital

Bilanzposition 1	
Bilanzwert am 31.12.2022	99.503.267,14 €
Bilanzwert am 31.12.2023	120.697.523,44 €
Umsatzsaldo:	21.194.256,30 €

Die Entwicklung der Zusammensetzung des Eigenkapital-Bilanzwertes in den letzten 3 Jahren stellt sich wie folgt dar (Werte in €):

Bilanzposition und Bezeichnung		31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
1.1	Allgemeine Rücklage	87.569.984,54	87.569.984,54	87.569.984,54
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisrücklage	28.898.094,90	25.139.809,76	11.933.282,60
1.4	Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.5	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-3.758.285,14	-13.206.527,16	21.194.256,30
Summe:		112.709.794,30	99.503.267,14	120.697.523,44

Der in der Ergebnisrechnung des Kreises ausgewiesene Jahresüberschuss entspricht dem Umsatzsaldo des Eigenkapitals in Höhe von 21.194.256,30 €. Auch in der Schlussbilanz wird der Jahresüberschuss ausgewiesen.

Der in der Schlussbilanz 2022 ausgewiesene Jahresfehlbetrag in Höhe von 13.206.527,16 € wurde gem. § 26 Abs. 3 GemHVO durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen. Diese dient dem Ausgleich möglicher zukünftiger Fehlbeträge. Die Ergebnisrücklage beträgt durch die vorgenommene Umbuchung 13,6 % der Allgemeinen Rücklage und liegt somit noch oberhalb der seinerzeit gem. § 25 Abs. 3 GemHVO gültigen Mindesthöhe von 10 %.

Hinweis:

Jahresüberschüsse, die nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages benötigt werden, sind nunmehr gem. § 26 Abs. 2 GemHVO unter Berücksichtigung von § 25 Abs. 3 GemHVO der Ausgleichsrücklage oder der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

9.2 Sonderposten

Bilanzposition 2	
Bilanzwert am 31.12.2022	75.848.186,98 €
Bilanzwert am 31.12.2023	76.441.490,97 €
Umsatzsaldo:	593.303,99 €

Nach § 40 Abs. 5 GemHVO sind erhaltene zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen als Sonderposten zu passivieren, wenn sie aufgelöst werden sollen. Außerdem sind nach §

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

50 Abs. 1 GemHVO für Kostenüberdeckungen in den Gebührenhaushalten Sonderposten zu bilden.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Zweckbindungsfrist und der Abschreibungsdauer der geförderten Anlagen.

Der Bilanzwert der Sonderposten verteilt sich wie folgt:

Bezeichnung (Bilanzposition)	
Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse (2.1)	1.269.401,03 €
... für aufzulösende Zuweisungen (2.2)	69.004.502,66 €
... für Gebührenausgleichsrücklage Abfallbeseitigung (2.4)	6.167.587,28 €
Summe:	76.441.490,97 €

Der Umsatzsaldo ergibt sich aus diesen Zu- und Abgängen:

Bilanz-Konto / Zugänge		
Erhaltene neue Zuschüsse		
23150	Zuschüsse von sonstigen Bereichen (Kostenbeteiligung Anbau)	300.000,00 €
23180	Zuschüsse von sonstigen Bereichen (Erstattung Investitionskosten SKB BBZs, Bauinvestitionskostenanteile)	84.800,00 €
Erhaltene neue Zuwendungen		
23201	Bundeszulassung Wärmepumpenanlage	110.237,00 €
23211	Landesmittel FTZ, LZG	417.864,73 €
23215	Landesmittel sonstige Investitionen (Schulbau, KiTa, Katastrophenschutz)	4.150.826,43 €
23216	Landesmittel aus Feuerschutzsteuer	1.658.547,14 €
Summe Zuschüsse und Zuwendungen		6.722.275,30 €
Bilanz-Konto / Abgänge		
23400	Entnahme Gebührenausgleichsrücklage	70.058,78 €
div.	Zuschüsse und Zuwendungen	6.058.912,53 €
Summe Abgänge		6.128.971,31 €
Umsatzsaldo Zugänge - Abgänge:		593.303,99 €

9.3 Rückstellungen

Bilanzposition 3	
Bilanzwert am 31.12.2022	82.151.001,68 €
Bilanzwert am 31.12.2023	90.429.150,27 €
Umsatzsaldo:	8.278.148,59 €

Die Bilanzsumme der Rückstellungen verteilt sich wie folgt:

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderungen
Pensionsrückstellung	55.796.188,00 €	55.785.599,00 €	-10.589,00 €
Beihilferückstellungen	12.197.046,70 €	12.373.245,86 €	176.199,16 €
Altersteilzeitrückstellung	630.811,36 €	722.483,51 €	91.672,15 €

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Rückstellung für später entstehende Kosten	13.212.121,00 €	21.040.518,00 €	7.828.397,00 €
Verfahrensrückstellung	314.834,62 €	507.303,90 €	192.469,28 €
	82.151.001,68 €	90.429.150,27 €	8.278.148,59 €

9.3.1 Pensionsrückstellung

Der Bilanzwert der Pensionsrückstellungen beträgt 55.785.599 € und verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 10.589 €. Von der Versorgungsausgleichkasse Schleswig-Holstein (VAK) wurde der Barwert der Pensionsrückstellungen 2023 für 104 (2022: 103) aktive Beamtinnen und Beamte sowie 92 (2022: 86) Empfängerinnen und Empfänger von Versorgungsbezügen (einschließlich Witwen, Witwer und Waisen) ermittelt. Beamtinnen und Beamte auf Widerruf bleiben bei der Bemessung der Pensionsrückstellungen unberücksichtigt.

9.3.2 Beihilferückstellung

Die Beihilferückstellung ist als prozentualer Anteil an der Pensionsrückstellung ermittelt worden. Der Prozentsatz ist aus dem Verhältnis der gezahlten Leistungen für Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfänger zu dem Volumen der gezahlten Versorgungsbezüge zu ermitteln. Er bemisst sich nach dem Durchschnitt dieser Leistungen in den drei dem Jahresabschluss vorangehenden Haushaltsjahren (§ 24 Abs. 1 Nr. 2, Abs. 4 GemHVO).

Berechnung des Prozentsatzes:

Kalenderjahr	Versorgungsbezüge	Beihilfe	Prozentsatz
2022	3.430.757,74 €	632.357,92 €	22,18
2021	3.350.051,65 €	856.948,77 €	
2020	3.317.391,54 €	621.768,03 €	
Durchschnitt	2.222.481,06 €	492.905,60 €	

Unter Anwendung des errechneten Prozentsatzes von 22,18 beträgt die Beihilferückstellung 12.373.245,86 € und erhöht sich somit in korrekt abgebildeter Höhe um 176.199,16 €.

9.3.3 Altersteilzeitrückstellung

Nach § 24 Abs. 1 Ziff. 3 GemHVO sind Rückstellungen auch für zukünftige Verpflichtungen zur Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen zu bilden.

Der Rechenfehler des Vorjahres wurde im Zuge der Jahresabschlussarbeiten 2023 berichtigt.

Ein Beschäftigter war im Jahr 2023 über mehrere Monate arbeitsunfähig und ohne Lohnfortzahlung. Dies wurde bei der Altersteilzeitrückstellung nicht berücksichtigt, obwohl durch die Zeiten ausbleibender Lohnzahlungen keine Rückstellungen gebildet werden können.

Feststellung:

Die Altersteilzeitrückstellung ist für das Jahr 2023 durch die nicht berücksichtigte Arbeitsunfähigkeit ohne Lohnfortzahlung zu hoch ausgewiesen worden. Dies ist im Jahresabschluss 2024 zu berichtigen.

9.3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten/Nachsorgerücklage

a) Rückstellung

Gem. § 24 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO sind für später entstehende Kosten der Abfallentsorgung Rückstellungen zu bilden. Die notwendige Rückstellungshöhe bestimmt sich nach den zu erwartenden Aufwendungen. Hierbei sind auch die zu erwartenden Preissteigerungen zu berücksichtigen.

Für die Rekultivierung der Abfalldeponie Alt Duvenstedt ist eine solche Rückstellung zu bilden. Davon ausgehend, dass die Nachsorge über den ursprünglich geplanten Zeitraum bis einschließlich 2046 hinaus bis einschließlich 2058 erforderlich sein wird, hat die AWR die zu erwartenden Aufwendungen bis einschließlich 2058 neu berechnet.¹⁶ Diese betragen nunmehr 21.060.518 €.

Ausgehend von einer erforderlichen Rückstellungshöhe zum 31.12.2023 in Höhe von 21.060.518,00 € ergibt sich folgende Berechnung:

Stand der Rückstellung zum 31.12.2022	13.212.121,00 €
als Entnahme (Auflösung) der im TP 537101 Konten 54551/ 7455 entstandener Aufwand für die Nachsorge in Höhe von	299.346,73 €
Anpassung durch Zuführung auf künftigen Bedarf	8.147.743,73 €
Stand der Rückstellung zum 31.12.2023	21.060.518,00 €

Hinweis:

Die aufgrund der Verlängerung des geplanten Nachsorgezeitraumes erforderlich gewordene Zuführung von rund 8,1 Mio. € zur Rückstellung führt zu einer deutlichen negativen Planabweichung und Ergebnisverschlechterung.¹⁷

Feststellung:

Die Höhe der Rückstellung zum 31.12.2023 ist, bei Berücksichtigung der Neuberechnung der AWR vom 05.03.2024 und bei der vorgenommenen Zuführung von 8.127.743,73 €, mit 21.040.518,00 €¹⁸ um 20.000,00 € zu niedrig ausgewiesen.

b) „Nachsorgerücklage“ Deponie-Nachsorge

Die AWR hat zugleich die zur finanziellen Abwicklung notwendigen Finanzmittel („Nachsorgerücklage“) hochgerechnet.

¹⁶ Zwischenbericht der AWR vom 05.03.2024. Dem Umwelt- und Bauausschuss wurde am 08.08.2024 eine weitergehende Überarbeitung der Berechnung vorgelegt, die ggf. in der Jahresrechnung 2024 Berücksichtigung findet.

¹⁷ Siehe oben Ziffer 5.3.

¹⁸ Siehe bei Ziffer 9.3.

Bei dieser Berechnung wurden die künftig zu erwartenden Zinsen sowie die aus dem Gebührenhaushalt in den künftigen Jahren noch zu erwirtschaftenden Mittel berücksichtigt. Diese Mittel werden in der Bilanz nicht extra ausgewiesen. Sie dienen dazu, den für die Nachsorge zu erwartendem Aufwand mit finanziellen Mitteln zu unterlegen. Der Nachweis dieser Mittel erfolgt gesondert, um sicher zu stellen, dass diese aus dem Teilplan Abfallwirtschaft (Gebührenhaushalt) erwirtschafteten Mittel auch nur für den Zweck der Nachsorge verwendet werden.

Der Bestand der „Nachsorgerücklage“ zum 31.12.2023 zzgl. der zu erwartenden Zinsen und der Zuführungen aus dem Gebührenhaushalt in den Folgejahren soll dabei dem Betrag der bis 2058 einzustellenden Rückstellung in Höhe von 21.060.518,00 € entsprechen. Nach der bisherigen Planung war vorgesehen, der Nachsorgerücklage in 2024 und 2025 jeweils 754.172,00 € zuzuführen. Nach der Neuberechnung sind zusätzliche Mittel in einer Größenordnung von rund 3,4 Mio. € aus dem Gebührenhaushalt zu berücksichtigen. Die Mittel werden in der Bilanz nicht gesondert ausgewiesen. Sie sind Bestandteil der liquiden Mittel.¹⁹

Hinweis:

Die Zuführungen zur Nachsorgerücklage sind so zu planen, dass zum Ende der Deponienachsorge (zurzeit 31.12.2058) die angesparten Mittel auf einen Bestand von Null abgebaut werden.

Empfehlung:

Für die anstehende Kalkulation der Abfallentsorgungsentgelte für den Zeitraum ab 01.01.2025 wird empfohlen, die aus dem Gebührenhaushalt noch zu erwirtschaftenden Mittel zur Deckung der Kosten der Nachsorge in Höhe von rund 4,9 Mio.€ (bisher geplant rund 1,5 Mio. für die Jahre 2025 und 2026 zuzüglich Mehrkosten von rund 3,4 Mio. €) zu berücksichtigen.

Es sind bereits 6,5 Mio. € als Festzins-Anleihe für die Deponienachsorge angelegt.²⁰ Zur weiteren Erhöhung der Transparenz wird darüber hinaus empfohlen, für den Differenzbetrag zur Gesamtrückstellung i. H. v. aktuell 21.060.518 € diese Geldsumme gesondert anzulegen.

Teilplan Abfallwirtschaft (537101)

In 2023 wurde ein Betrag von 754.172,00 € der „Nachsorgerücklage“ zugeführt. Diese Zuführung wird als Überschuss im Teilplan 537101 – Abfallwirtschaft – ausgewiesen. So wird sichergestellt, dass die liquiden Mittel aus den Abfallentgelten stammen und nicht die allgemeinen liquiden Mittel des Kreises belasten.

¹⁹ Im Gegensatz zur kameralen Haushaltsführung sieht die Doppik die Ausweisung einer Nachsorgerücklage nicht vor. Gebührenrechtlich sind diese Mittel jedoch nachzuweisen.

²⁰ Siehe Ziffer 8.1.3d).

9.3.5 Verfahrensrückstellungen

Um drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren in der Bilanz abzubilden, ist eine Verfahrensrückstellung zu passivieren. Dabei ist die Rückstellung in Höhe des Betrages anzusetzen, der nach entsprechender Beurteilung notwendig ist. Die Rückstellung kann sich aus der Streitsumme, den Gerichtskosten, eigenen Anwaltskosten sowie denen der Gegenseite zusammensetzen.

Der Bilanzwert der Verfahrensrückstellungen erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 314.831,62 € auf 507.303,90 €.

Empfehlung:

Die Rückstellungen für das abgeschlossene Jahr 2023 wurden erfasst. Die Meldungen für das Jahr 2022 wurden nicht durchweg nacherfasst. Es sollte deshalb bei der Erstellung des Jahresabschlusses 2024 sichergestellt werden, dass alle anhängigen Gerichtsverfahren erfasst werden.

9.3.6 Rückstellungen für Verbindlichkeiten ohne Rechnung

Gem. § 24 Abs. 1 Ziff. 10 GemHVO sind Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, zu bilden.

Trotz der zum 01.01.2018 in die GemHVO aufgenommenen gesetzlichen Verpflichtung zur Bildung von Rückstellungen für Verbindlichkeiten ohne Rechnung wurde in den letzten Jahren keine entsprechende Rückstellung gebildet. Unklar ist, ob es entsprechende Verbindlichkeiten tatsächlich nicht gegeben hat oder ob versäumt wurde, die Höhe dieser Verbindlichkeiten zu ermitteln und entsprechende Rückstellungen zu bilden.

Feststellung:

Sofern Lieferungen und Leistungen im Haushaltsjahr empfangen wurden, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, sind zukünftig Rückstellungen zu bilden.²¹

9.4 Verbindlichkeiten

Bilanzposition 4	
Bilanzwert am 31.12.2022	54.165.851,05 €
Bilanzwert am 31.12.2023	38.873.088,27 €
Umsatzsaldo:	15.292.762,78 €

Ein Verbindlichkeitspiegel wurde vom Fachdienst Finanzen als Anhang der Schlussbilanz beigefügt.

²¹ Siehe dazu auch Ziffer 9.4.4 – Sonstige Verbindlichkeiten

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Die Umsatzsalden der Verbindlichkeiten sind nachstehend erläutert. Der Kreis verfügt über keine Anleihen und hat weder Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten noch aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

9.4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Kreditverbindlichkeiten verteilen sich auf folgende Bereiche:

Bezeichnung (Bilanzposition)	Wert 31.12.2022	Wert 31.12.2023
Kredite von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (4.2.1)	0,00 €	0,00 €
Kredite vom öffentlichen Bereich -Land- (4.2.2)	0,00 €	0,00 €
Kredite vom privaten Kreditmarkt (4.2.3)	171.324,31 €	146.250,00 €
Summe:	171.324,31 €	146.250,00 €

Der Umsatzsaldo für das Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 25.074,31 € entspricht der Tilgungsleistung.

Von den im letzten Jahr noch bestehenden zwei Kreditverträgen ist einer im Jahr 2023 ausgelaufen. Die zum 31.12.2023 verbliebenen Kreditverbindlichkeiten resultieren aus einem Kreditvertrag, der am 30.06.2030 ausläuft.

9.4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition 4.5	
Bilanzwert am 31.12.2022	5.942.218,09 €
Bilanzwert am 31.12.2023	4.057.347,50 €
Umsatzsaldo:	1.884.870,59 €

Der Bilanzwert am 31.12.2023 wird auf zwei Konten nachgewiesen. Zum größten Teil handelt es sich hierbei um Rechnungen, die am Ende des Haushaltsjahres 2023 als Aufwand gebucht wurden, die Auszahlung jedoch erst Anfang des Haushaltsjahres 2024 erfolgte (laut stichtagsbezogener Offene-Posten-Liste zum Bilanzkonto 3511000: 2.185.941,74 €).

Die Restsumme setzt sich zum größten Teil aus Verbindlichkeiten für die Unterhaltung von Kreisstraßen (Bilanzkonto 3511100: 1.576.608,00 €) zusammen.

9.4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Bilanzposition 4.6	
Bilanzwert am 31.12.2022	26.397.228,38 €
Bilanzwert am 31.12.2023	11.883.689,90 €
Umsatzsaldo:	-14.513.538,48 €

Zu den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen zählen Aufwendungen für Sozialleistungen, Zuweisungen und Zuschüsse sowie Schuldendiensthilfen. Der Bilanzwert am 31.12.2023 wird auf zwei Konten nachgewiesen. Im Gegensatz zum vorherigen

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Finanzverfahren können die Verbindlichkeiten mit H+H anhand der Aufschlüsselung nach Produktkonten den einzelnen Geschäftsbereichen zugeordnet werden.

Zu nennen sind hier insbesondere folgende Verbindlichkeiten:

Schlussabrechnung Sozialleistungen 2023 mit den Ämtern und Gemeinden bei ...	
Abrechnung EGH 2022	1.550.802 €
Sozialstaffel 2023	1.636.225 €
Abrechnung Krankenhilfe 2023	3.891.763 €
Hilfen zur Erziehung - Wirtschaftliche Jugendhilfe	3.238.444 €

9.4.4 Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition 4.7	
Bilanzwert am 31.12.2022	21.655.080,27 €
Bilanzwert am 31.12.2023	22.785.800,87 €
Umsatzsaldo:	1.130.720,60 €

Der dargestellte Bilanzwert am 31.12.2023 wird auf 20 Konten nachgewiesen. Im Wesentlichen setzt sich die Bilanzsumme aus den folgenden Beträgen zusammen:

Konto	Erläuterung	Verbindlichkeit
Förderschulen - Schulkostenbeiträge und Erstattungen (221150.3791900)	ausstehende Abrechnung für die Zahlung von Schulkostenbeiträgen	1.362.418,50 €
Berufsschulangelegenheiten (233110.3791900)	neu entstandene Verbindlichkeiten in Höhe von 3.539.714,82 €	5.166.138,12 €
Sozialhilfeabrechnung (311260.3791900)	Rückzahlungsansprüche des Landes aus zu viel gezahlten Abschlägen (2022)	1.544.143,82 €
Eingliederungshilfe (314410.3791900)	Rückzahlungsansprüche des Landes aus zu viel gezahlten Abschlägen	1.481.412,64 €
Förderung des ÖPNV (547110.3791900)	neu entstandene Verbindlichkeiten in Höhe von 1.000.000,00 € aufgrund noch fehlender Endabrechnung Verkehrsunternehm.	4.603.633,56 €
Durchlaufende Gelder (Diverse.3791001)	werden zunächst vereinnahmt und anschließend in voller Höhe weitergereicht (zum 31.12.2023 noch nicht ausgezahlter Betrag)	3.835.055,87 €
Ungeklärte Zahlungsvorgänge (111470.3791100)	zum 31.12.2023 Zweck der Einzahlung noch in Klärung	41.364,72 €

Die im Bereich Förderung des ÖPNV als Verbindlichkeit eingestellten Abrechnungsbeträge sind aufgrund einer Schätzung des Fachbereichs verbucht worden. Konkrete Rechnungen seitens der Beförderungsunternehmen liegen demnach nicht vor. Wie bereits im Bericht zur Prüfung des Jahresabschlusses 2022 festgestellt, sind gemäß

§ 24 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO für derartige Sachverhalte Rückstellungen zu bilden.²²
Diese wurden auch im Jahresabschluss 2023 nicht gebildet.

Feststellung:

Die Rückstellungen sind künftig zu bilden.

Abrechnungen, für die noch Verbindlichkeiten eingestellt sind, sind nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung getrennt von den laufenden Abschlägen zu verbuchen.

Empfehlung:

Grundsätzlich sollten die Verfahrensabläufe zur Bildung von Verbindlichkeiten (sowie auch bei Forderungen) klarer strukturiert werden. Eingestellte Verbindlichkeiten sollten eindeutige Bezeichnungen für die Verwendung haben. So können abrechnungsbezogene Sachverhalte, für die noch Verbindlichkeiten eingestellt sind, besser zugeordnet werden.

9.5 Passive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposition 5	
Bilanzwert am 31.12.2022	25.598,40 €
Bilanzwert am 31.12.2023	2.822.834,70 €
Umsatzsaldo:	2.797.236,30 €

9.5.1 Allgemeines

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind gemäß § 49 Abs. 3 GemHVO für Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag (31.12.2023), die erst nach dem Abschlussstichtag als Ertrag zu verrechnen sind, zu bilden.

Die im Vorjahr gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 25.598,40 € wurden aufgelöst.

Seit 2015 wird auf Grundlage einer Vereinbarung zwischen Landesregierung und den kommunalen Spitzenverbänden ein finanzieller Ausgleich an die Kreise zur Finanzierung von Hilfen für Schülerinnen und Schülern mit Behinderungen gezahlt. Die Zahlung erfolgt seit jeher schuljahrbezogen. Der Ertrag wurde bis zum Jahresabschluss 2022 vollständig in dem Jahr verbucht, in dem die Zahlung erfolgte. Eine Abgrenzung nach Schuljahren erfolgte für die Jahre 2023/2024, allerdings fehlerhaft.

Empfehlung:

Um zukünftige fehlerhafte Abgrenzungen und somit periodenungenaue Zuordnungen zu vermeiden, sollten die Zahlen seitens des Fachdienstes entweder nach erfolgter Umbuchung kontrolliert oder konkrete Zahlen benannt werden.

²² Siehe Ziffer 9.3.6 – Rückstellungen für Verbindlichkeiten ohne Rechnung

9.5.2 Doppelte Erstattung

Bei der Überprüfung der einzelnen Buchungsvorgänge fielen insgesamt fünf Buchungsfälle mit einer Gesamtsumme von 225 € auf, die fälschlicherweise über die passive Rechnungsabgrenzung ausgebucht worden sind. Sie stehen in direktem Zusammenhang mit der Erstattung überzahlter Einzahlungen, die auf dem Verwahrkonto 111470.3791100 gebucht wurden. Eine Auflösung der bereits bestehenden Forderungen ist nicht erfolgt, da kein Zusammenhang zwischen der Einzahlung und der entsprechenden Forderung hergestellt wurde, vielmehr wurde die Forderung angemahnt und dadurch fälschlicherweise erneut eingezahlt. Die doppelte Einzahlung wurde anschließend erkannt. Aufgrund der zu der Zeit verspätet durchgeführten Tagesabschlüsse wurden die Überzahlungen versehentlich doppelt an die Einzahlenden erstattet.

Feststellung:

Da es bei diesen Vorgängen nicht um die Verschiebung des Ertrages in das Folgejahr ging, handelt es sich bei diesen 225 € um keinen passiven Rechnungsabgrenzungsposten, sondern um eine klassische Verbindlichkeit aus einer Überzahlung. Diese Art der Buchungsvorfälle sind zukünftig als sonstige Verbindlichkeiten zu verbuchen bzw. ist die Entstehung der fehlerhaften Buchungsvorgänge in der passiven Rechnungsabgrenzung aufzuklären und zu beheben.

Darüber hinaus wurden nach jetzigem Stand die fälschlicherweise doppelt ausgezahlten Einzahlungen nicht wieder zurückgefordert.

Feststellung:

Alle entsprechenden Zahlungsvorgänge sind aufzuklären und zurückzufordern.

Hinweis:

Das Rechnungsprüfungsamt begrüßt die Bemühungen seitens der Finanzbuchhaltung, technische Kontrollmechanismen durch H+H installieren zu lassen, damit seitens des Programmes zukünftig auf fehlerhaft doppelte Auszahlung vor Auszahlung hingewiesen wird. Dieses muss unbedingt weiter mit Nachdruck verfolgt werden.

10 Konten- und Belegprüfung

Gem. § 33 Abs. 1 GemHVO sind alle Geschäftsvorfälle unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung in den Büchern klar ersichtlich und nachprüfbar aufzuzeichnen. Nach Abs. 5 müssen Buchungen durch Unterlagen, aus denen sich der Zahlungsgrund ergibt (zahlungsbegründende Unterlagen) belegt sein. Für die Buchführung ist nach Absatz 9 der vom für Inneres zuständigen Ministerium im Amtsblatt bekannt gemachte Kontenrahmen zu Grunde zu legen.

Folgende Konten wurden in die Prüfung einbezogen:

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Konto	Bezeichnung	Kontostand	Anzahl Buchungen	Stichproben
0900000	geleistete. Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.073.899,96 €	197	78
5211000	Unterhaltung der Grundstücke, baulichen Anlagen	1.672.079,34 €	912	25
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.658.356,09 €	54	22
5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	1.214.066,11 €	1.607	30
5271000	besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.269.433,29 €	1.228	25
5291000	Aufwendungen für sonst. Dienstleistungen	516.701,94 €	1.558	44
5011000	Dienstaufwendungen Beamtinnen und Beamte	5.413.521,16 €	1.318	7
5421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	535.602,45 €	1.440	30
5431000	Geschäftsaufwendungen	4.073.514,11 €	3.881	16
5441000 / 5251000	Versicherungen, Steuer, Schadensfälle	211.088,45 €	11	11
	insgesamt	21.638.262,90 €	12.206	288

Folgende wesentliche Beanstandungen haben sich ergeben:

- Der Eingang der Rechnungen bleibt oft unklar. Häufig ist weder ein Eingangsdatum handschriftlich vermerkt noch ein Eingangsstempel vorhanden.
- Beim Konto 5211000 gab es 17 Umbuchungen von dem Aufwandskonto in das Anlagevermögen. Stundenzettel waren oftmals nicht abgezeichnet.
- Teilweise waren Belege nicht vollständig, Rechnungen/Belege fehlten ganz oder teilweise oder es wurden nicht die Originalrechnungen gescannt.
- Die Abgrenzung Aufwand/Investition wurde nicht immer beachtet. Insbesondere beim Konto 5271000 kam es gehäuft zu Falschbuchungen.
- In einigen Fällen wurde das Zahlungsziel deutlich überschritten. Teilweise lagen die Rechnungen lange beim LBV. In einem Fall wurde das Zahlungsziel um 6 Wochen überschritten, weil die Freigabe 4,5 Wochen gedauert hat.
- Bei Auslagererstattungen wurde festgestellt, dass Mitarbeitende private Payback-Karten bzw. die DeutschlandCard genutzt haben. In einem Fall wurde Pfand bei den Auslagen nicht abgezogen.
- Die Vorsteuer einer Rechnung vom 26.01.2024 (573110.1791919) wurde im Finanzbuchhaltungsprogramm H+H haushalterisch im Jahr 2023 berücksichtigt.

Feststellungen:

Die richtige Zuordnung der Vermögensgegenstände in die Bilanzpositionen des Anlagevermögens sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung nach der VV-Abschrei-

bungen SH²³**Fehler! Textmarke nicht definiert.** ist sicherzustellen. Darüber hinaus ist sicherzustellen, dass der Rechnungseingang auf der Rechnung dokumentiert wird.

Die Nutzung privater Bonuskarten für dienstliche Einkäufe sieht das Rechnungsprüfungsamt sehr kritisch. Zum einen kann dadurch ein unerlaubter geldwerter Vorteil entstehen. Zum anderen können diese gesammelten Payback-Punkte steuerpflichtigen Arbeitslohn darstellen. Die Dienstanweisung des Kreises über die Annahme von Belohnungen und Geschenke sollte dringend ergänzt und die dienstliche Verwendung privater Bonuskarten explizit untersagt werden.

Die Vorjahresabgrenzung dient der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen und Erträgen. Zur Buchung der Umsatzsteuer gibt es jedoch abweichende Voraussetzungen. Der Vorsteuerabzug darf geltend gemacht werden, sobald die Leistung erbracht ist und eine Rechnung mit ausgewiesener Umsatzsteuer erhalten wurde. Und so sollte die Abgrenzung auch in H+H erfolgen.²⁴

11 Interne Kontrollsysteme in der Kreisverwaltung

Das interne Kontrollsystem (IKS) ist ein wesentlicher Baustein der Finanzkontrolle und des kommunalen Risikomanagements. Es umfasst die Gesamtheit aller Vorgänge, Methoden und Maßnahmen, die dazu dienen, einen ordnungsgemäßen Ablauf des Verwaltungshandelns sicherzustellen. Elemente finden sich an unterschiedlichen Stellen der Kreisverwaltung, u. a. in Regelungen der Dienstanweisung oder zum Einsatz von Software im Haushalts-, Sozial- und Jugendhilfewesen.

Einzelne Bereiche der Kreisverwaltung haben mittlerweile begonnen, ein IKS zu beschreiben. Insbesondere im Fachdienst Soziales und Eingliederungshilfen war dies in der Vergangenheit vom Rechnungsprüfungsamt aufgrund des hohen Haushaltsvolumens als besonders erforderlich erachtet worden. Hier sind mit der Bildung einer Fachgruppe Grundsatzangelegenheiten, Finanzen und Controlling die organisatorischen Grundlagen geschaffen worden, ein funktionierendes IKS zu implementieren. Erste Bausteine wurden bereits entwickelt.

Empfehlung:

Die Überlegungen zur Einführung effektiver und effizienter Instrumente eines IKS sollten kontinuierlich und konsequent in der gesamten Kreisverwaltung fortgeführt werden.

12 Lagebericht

Gem. § 52 GemHVO ist der Lagebericht so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des

²³ Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

²⁴ Die unabhängig von H+H durch einen Steuerberater erstellte Steuererklärung war nicht Bestandteil der Prüfung.

Rechnungsprüfungsamt des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Schlussbericht Prüfung des Jahresabschlusses 2023 des Kreises Rendsburg-Eckernförde

Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solche, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Kreises zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung des Kreises einzugehen; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der dem Rechnungsprüfungsamt als Anlage zum Jahresabschluss 2023 vorgelegte Lagebericht entspricht formal den Vorgaben des § 52 GemHVO. Das umfangreiche Zahlenwerk vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises. Auch die Einschätzungen zu Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung der Kreisfinanzen seitens des Landrates und der Fachdienstleitung Finanzen können nachvollzogen werden. Weitere Risiken wurden wie im Schlussbericht des letzten Jahres angeraten aufgenommen. Zu beachten ist aus Sicht des Rechnungsprüfungsamtes auch die noch unklare Kita-Finanzierung.

Empfehlungen:

Zur Steigerung der Lesbarkeit und Verständlichkeit wird weiterhin empfohlen, das umfangreiche Zahlenwerk des Lageberichts durch konkrete Erläuterungen jedenfalls zu ergänzen. So können haushälterische Risiken noch besser veranschaulicht werden. Idealerweise geschieht dies unter Einbeziehung des budgetverantwortlichen Fachdienste.

Rendsburg, den 16.10.2024
gez. Carsten Ludwig
Leiter Rechnungsprüfungsamt



27.05.2024

Einführung der Ausgleichsrücklage

Mit der Landesverordnung zur Änderung der GemHVO-Doppik vom 14.08.2023 wird die Bilanzposition der Ergebnissrücklage¹ zukünftig durch die Ausgleichsrücklage ersetzt.

Durch die Einführung der Ausgleichsrücklage wird den Kommunen ermöglicht, im Rahmen ihrer Haushaltsplanungen eine Entnahme aus dem Eigenkapital vorzunehmen, sofern eine angemessene Eigenkapitalquote und Liquidität gewahrt ist. Ein Haushalt einer Kommune gilt auch dann als ausgeglichen, wenn ein potentieller Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage als sogenannter „fiktiver“ Haushaltsausgleich gedeckt werden kann.² Sofern die Haushaltssatzung nach bisherigen Maßstäben genehmigungspflichtig gewesen wäre, besteht im neuen Fall eines „fiktiven“ Haushaltsausgleichs gegenüber der Aufsichtsbehörde lediglich eine Anzeigepflicht.

Die Landesverordnung vom 14.08.2023 sieht vor, dass nach Beschluss über den Jahresabschluss 2023 im Laufe des Jahres 2024 eine neue Aufteilung des Eigenkapitals auf allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage erfolgt. Die Aufteilung in allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage entfaltet damit eine Wirkung auf die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2024.

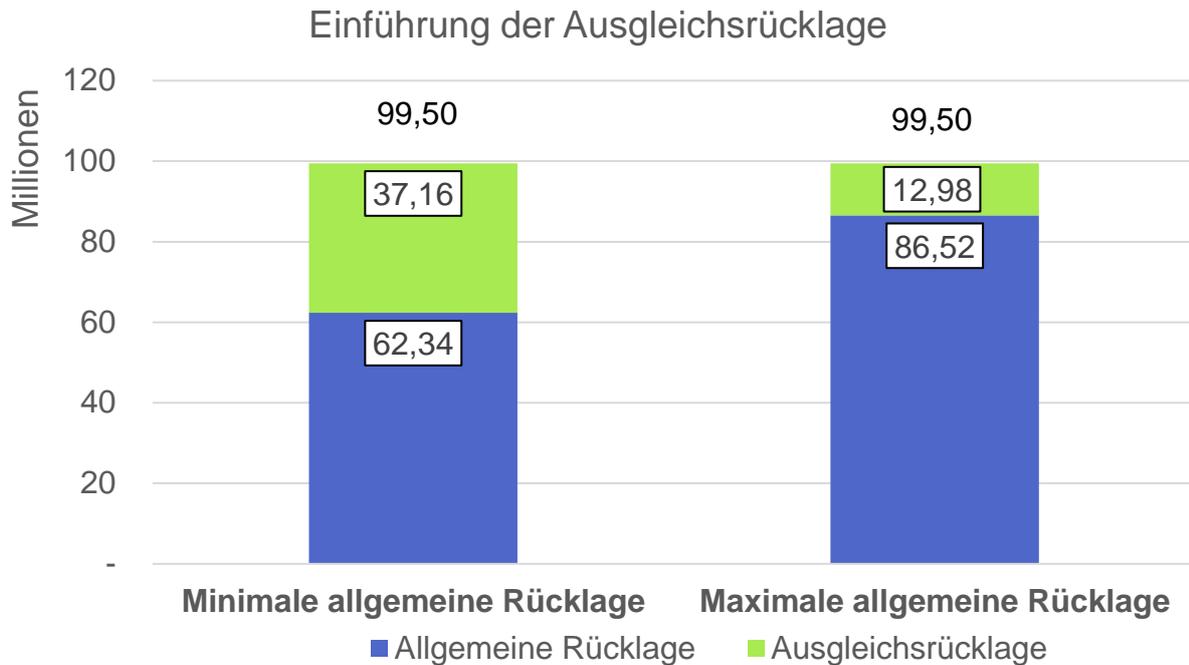
I. Ausgestaltung der Ausgleichsrücklage

Nach der Landesverordnung zur Änderung der GemHVO-Doppik vom 14.08.2023 beschließt der Kreistag über die Aufteilung der bisherigen Eigenkapitalpositionen auf allgemeine Rücklage und Ausgleichsrücklage. In diesem Zusammenhang wird ein gewisser Rahmen vorgegeben. Innerhalb dieses Rahmens ist die Aufteilung grundsätzlich frei wählbar. Die Aufteilung hat dabei auf Basis der Bilanzwerte des Jahresabschlusses 2022 zu erfolgen.

Die allgemeine Rücklage soll einen Bestand in Höhe von mindestens 20 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses 2022 aufweisen. Übersteigende Beträge sollen so angesetzt werden, dass die Ausgleichsrücklage mindestens 15 Prozent der allgemeinen Rücklage ausweist. Aus dieser Regelung ergibt sich auf Basis der Daten aus dem Jahresabschluss 2022 mit einem Eigenkapital in Höhe von 99,5 Mio. € und einer Bilanzsumme von 311,7 Mio. € folgender Handlungsspielraum:

¹ Gesonderter Posten des Eigenkapitals

² Landtagsbeschluss vom 28.09.2022 (Drucksache 20/231)



a) Niedrige Ausgleichsrücklage mit maximaler allgemeiner Rücklage

Bei der Wahl einer geringen Ausgleichsrücklage mit maximaler allgemeiner Rücklage wäre der Handlungsspielraum negative Jahresergebnisse im Rahmen der Haushaltsplanung fiktiv auszugleichen bis zu einer Höhe von 12,98 Mio. Euro begrenzt.³

Eine Möglichkeit die Absenkung der allgemeinen Rücklage im Rahmen der Haushaltsplanung vorzunehmen, ist nicht vorhanden. Die allgemeine Rücklage stellt in diesem Zusammenhang eine konstante Position des Eigenkapitals dar und kann nur abgesenkt werden, wenn im Rahmen der Jahresabschlüsse vorgetragene Fehlbeträge nach fünf Jahren nicht ausgeglichen wurden. Positive Jahresergebnisse können direkt der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.⁴

Die Maßgabe, dass die allgemeine Rücklage mindestens 20 Prozent der Bilanzsumme betragen soll, gilt mit einem Wert von 86,52 Mio. Euro als dauerhaft gesichert.

b) Hohe Ausgleichsrücklage mit minimaler allgemeiner Rücklage

Grundsätzlich bietet eine möglichst hohe Ausgleichsrücklage den größten Handlungsspielraum für Kreispolitik und Kreisverwaltung bei negativen Jahresergebnissen unter Berücksichtigung der Ausgleichsrücklage einen fiktiven Haushaltsausgleich herzustellen. Dies könnte insbesondere in krisenbehafteten Zeiten sinnvoll sein, in denen die kommunale Hand im Rahmen des antizyklischen Verhaltens zum Wohle des gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und kommunalen Umfeldes besondere finanzielle Kraftanstrengungen unternimmt. Aus diesem Grund wird eine möglichst hohe Ausgleichsrücklage mit einer geringen allgemeinen Rücklage als grundsätzlich sinnvoll angesehen.

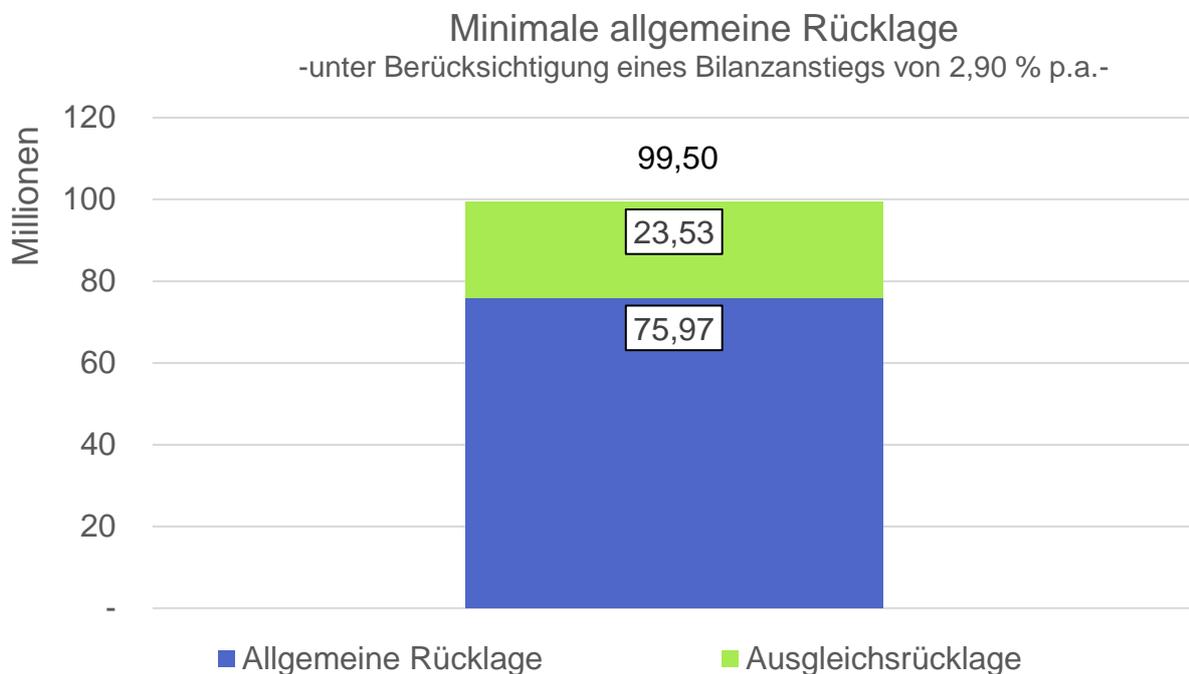
³ Mögliche Auswirkungen des Jahresergebnisses 2023 werden in Kapitel II beschrieben

⁴ § 26 Abs. 2 und 5 GemHVO

Sollte diese Variante mit minimaler allgemeiner Rücklage und hoher Ausgleichsrücklage gewählt werden, ist allerdings zu beachten, dass das planerische Element der Ausgleichsrücklage nur zum Einsatz kommen kann, wenn die allgemeine Rücklage mindestens 20 Prozent der Bilanzsumme ausweist. Eine zu niedrig angesetzte allgemeine Rücklage kann nachträglich nur durch positive Jahresabschlüsse angehoben werden.⁵

Da sich die Bilanzsumme des Kreises Rendsburg-Eckernförde in der Vergangenheit in der Regel nach oben entwickelt hat, ist der Anstieg der Bilanzsumme bei der Bemessung der allgemeinen Rücklage zu berücksichtigen, damit die vorgeschriebenen 20 % der Bilanzsumme dauerhaft erfüllt sind.

Im Durchschnitt stieg die Bilanzsumme des Kreises Rendsburg-Eckernförde in den Jahren 2010 bis 2023 jährlich um 2,90 Prozent.⁶ Unter Berücksichtigung dieses durchschnittlichen Anstiegs bis zum Jahr 2028 (aktueller Planungshorizont), wird bei der Wahl der Variante mit minimaler allgemeiner Rücklage folgende Aufteilung empfohlen:



II. Vorschlag unter Berücksichtigung des vorläufigen positiven Jahresergebnisses 2023

Nach aktuellen Gesichtspunkten wird eine möglichst hohe Ausgleichsrücklage mit minimaler allgemeiner Rücklage unter Berücksichtigung eines Anstiegs der Bilanzsumme vorgeschlagen.

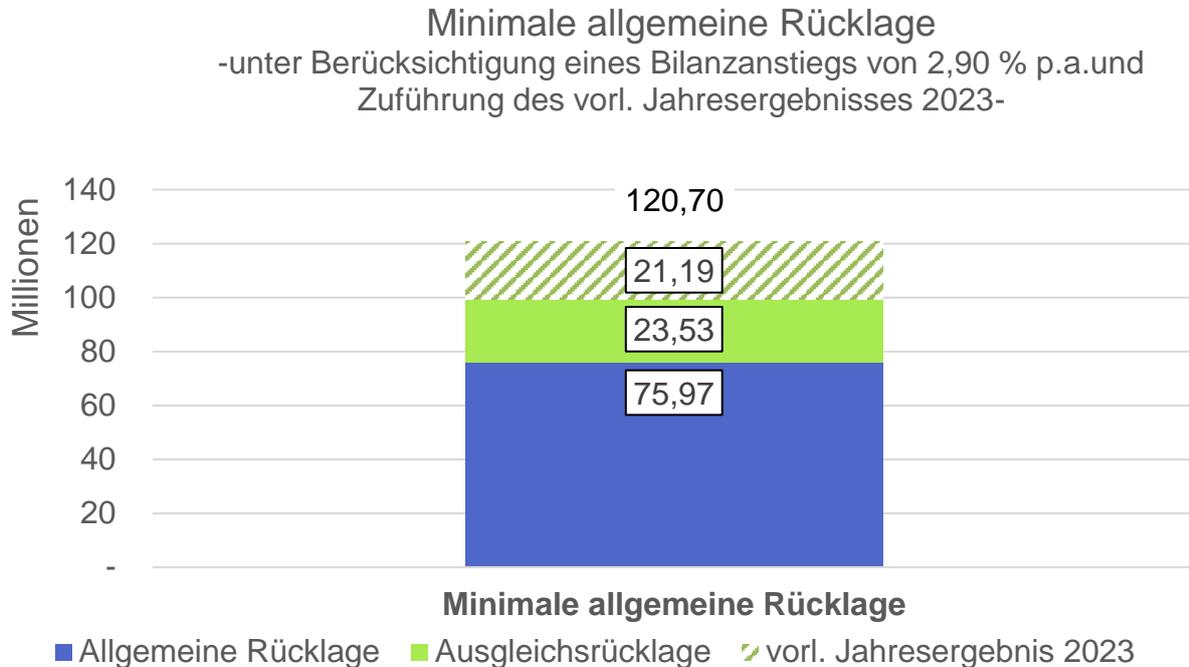
Vorbehaltlich der Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes zum Jahresabschluss 2023 beläuft sich das aktuelle Jahresergebnis auf 21,19 Mio. Euro. Positive Jahresergebnisse können im Rahmen des Beschlusses zum Jahresabschluss sowohl direkt der allgemeinen Rücklage als auch der Ausgleichsrücklage hinzugefügt werden. Gängige Praxis ist dabei eine Zuführung zur Ergebnissrücklage, nunmehr Ausgleichsrücklage.

⁵ § 26 Abs. 2 und 5 GemHVO

⁶ Die außerordentliche Sonderabschreibung der imland gGmbH zum Jahresabschluss 2022 wurde als atypischer Sachverhalt herausgerechnet.

Mit den beschriebenen 23,53 Mio. Euro als möglichst hohe Ausgleichsrücklage mit den Werten des Jahresabschlusses 2022 würde nach heutigem Stand zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2024 und damit zur Haushaltsaufstellung 2025 ein Betrag in Höhe von 44,7 Mio. als Ausgleichsrücklage zur Verfügung stehen.

Grafisch ergibt sich bei der Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2023 folgendes Bild:



III. Regeln zur Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage

Wie bereits beschrieben, muss die allgemeine Rücklage bei Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage grundsätzlich mindestens 20 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses aufweisen.⁷

Darüber hinaus ist ein fiktiver Haushaltsausgleich zulässig, wenn

- im Rahmen der Haushaltplanung ein positiver Finanzmittelbestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres ausgewiesen wird bzw.
- im Rahmen des Jahresabschlusses ein vorhandener Bestand an Kassenkrediten innerhalb von vier Wochen nach Ende des Haushaltsjahres, für den der Jahresabschluss aufgestellt worden ist, vollständig abgebaut wurde.⁸

Bei der planerischen Verwendung der Mittel der Ausgleichsrücklage ist zu beachten, dass die Rücklage grundsätzlich nicht als zur freien Verfügung vorhandene Finanzmasse anzusehen ist. Sie ist vielmehr dafür vorgesehen drohende Fehlbeträge aufgrund schwieriger Zeiten über mehrere Jahre abzudecken. Die allgemeinen Haushaltsgrundsätze, die

⁷ § 25 Absatz 3 GemHVO

⁸ § 26 Absatz 3 GemHVO

ein wirtschaftliches und sparsames Verhalten sowie eine Planung im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit fordern, gelten unabhängig von der Einführung der Ausgleichsrücklage fort.

Im Auftrag

gez. Höpfner



Verwendung des Jahresüberschusses 2023 der Förde Sparkasse

VO/2024/346	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 14.10.2024
<i>FD 1.5 Kommunalaufsicht</i>	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Katrin Abendroth

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
07.11.2024	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Die Fachausschüsse werden gebeten, Vorschläge für die Verwendung des Anteils des Kreises Rendsburg-Eckernförde am Jahresüberschusses 2023 der Förde Sparkasse zu entwickeln. Diese Vorschläge sind der Beteiligungsverwaltung bis zum 31.03.2025 vorzulegen. Eine abschließende Beschlussfassung erfolgt in der darauffolgenden Sitzung des Hauptausschusses.

Sachverhalt

Der Verwaltungsrat der Förde Sparkasse hat in seiner Sitzung am 20. Juni 2024 beschlossen, einen Teil des Jahresüberschusses 2023 entsprechend § 27 Abs. 3 Sparkassengesetz an den Zweckverband Förde Sparkasse abzuführen.

Die weitere Verteilung des Jahresüberschusses haben der Zweckverband Förde Sparkasse in seiner Sitzung am 22. Juli 2024 und der Zweckverband Sparkasse Rendsburg-Eckernförde in seiner Sitzung am 2. September 2024 beschlossen.

Für die Verteilung des ausgeschütteten Jahresüberschusses gelten die Haftungsanteile der Verbandsmitglieder (§ 13 und § 3 Abs. 2 der Verbandssatzung).

Der an den Kreis ausgeschüttete Betrag beträgt 163.636,20 EUR. Dieser Betrag ist für öffentliche, mit dem gemeinnützigen Charakter der Sparkasse im Einklang stehende Zwecke zu verwenden.

In den Vorjahren haben die Fachausschüsse verschiedene Maßnahmen beraten und dem Hauptausschuss für eine abschließende Entscheidung vorgelegt.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

Keine



Berichtswesen; Finanzbericht 3. Quartal 2024

VO/2024/349 öffentlich <i>FB 1 Zentrale Dienste</i>	Mitteilungsvorlage öffentlich Datum: 15.10.2024 Ansprechpartner/in: Matthias Kruse Bearbeiter/in: Stephanie Richter

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
07.11.2024	Hauptausschuss (Kenntnisnahme)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Sachverhalt

Der vorliegende Finanzbericht des 3. Quartals 2024 soll einen Überblick über die bisherige Haushaltsentwicklung sowie eine aktuelle Prognose zum aktuell erwarteten Jahresergebnis 2024 sowie der Investitionsquote geben. Die angegebenen Prognosewerte stellen den aktuellen Kenntnisstand dar, können jedoch abhängig von äußeren Einflüssen und neuen Erkenntnissen im verbleibenden Jahresverlauf Schwankungen unterliegen.

Zusammenfassung Jahresergebnis:

Der 1. Nachtragshaushalt 2024 wurde mit einem geplanten Fehlbetrag von rund 12,2 Mio. € beschlossen. Unter Berücksichtigung der übertragenen Haushaltsmittel in Höhe von rund 7,1 Mio. € und unter Abwägung der Risiken und Chancen im Haushalt des Kreises wird aktuell von einer Ergebnisverschlechterung von 1,2 Mio. € ausgegangen, sodass sich das Jahresergebnis voraussichtlich auf einen Fehlbetrag in Höhe von 20,5 Mio. € beläuft.

Die Umsetzungsquote der Investitionen beträgt zum Ende des 3. Quartals rund 29 % und liegt damit unter den vom Land geforderten 60 %. Die aktuelle Prognose der Investitionstätigkeit sieht einen Anstieg der Investitionsquote auf rund 71 % bis Jahresende vor und somit die Zielerreichung der Vorgaben des Landes.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	Finanzbericht Q3
---	------------------



[zurück](#) [weiter](#)

Finanzbericht 3. Quartal 2024

01 - Ordentliches Jahresergebnis

01a - Liquidität

02 - Personalaufwendungen

03 - Auszahlungen für Investitionen

04 - Allgemeine Finanzwirtschaft

05 - IT-Management und Digitalisierung

06 - Bußgelder

07 - Gebühren Fahrerlaubnisbehörde

08 - Gebühren Zulassungsbehörde

09 - Hilfen zur Erziehung

10 - Leistungen nach §35a SGB VIII und
Frühförderung nach SGB IX



Für diesen Bericht wurden alle Buchungen berücksichtigt bis zum: 14.10.2024

11 - Förderung von Kindern in Tagespflege

12 - Hilfe zur Pflege

13 - Leistungen für Asylbewerber nach dem
AsylbLG

14 - Eingliederungshilfe

15 - Kosten der Unterkunft nach SGB II

16 - Unterhaltung von Kreisstraßen und Radwegen

17 - Bewirtschaftung von Liegenschaften

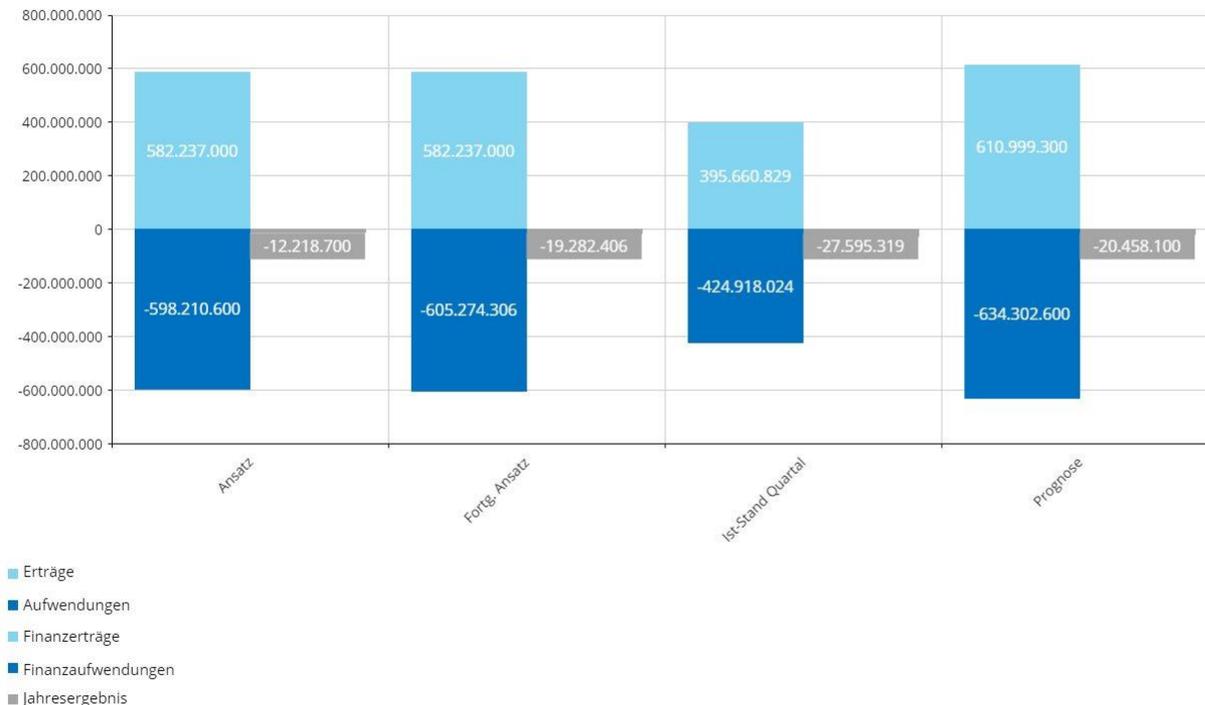
18 - Bauunterhaltung

19 - Förderung des ÖPNV

20 - Schulbeförderung



zurück weiter

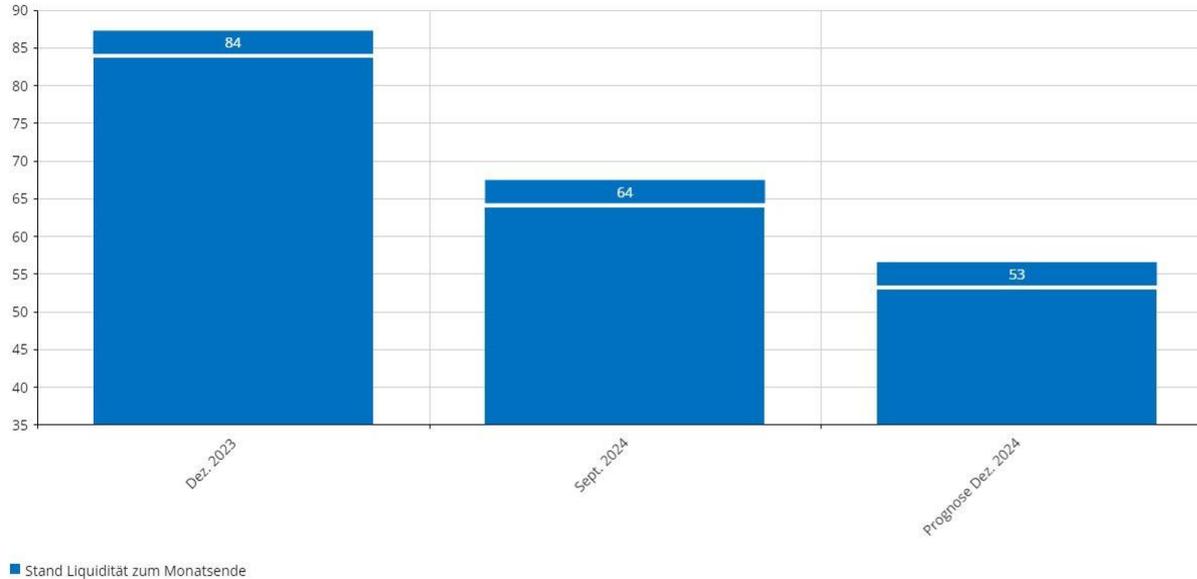


Der 1. Nachtragshaushalt 2024 wurde mit einem geplanten Fehlbetrag von rund 12,2 Mio. € beschlossen. Der fortgeschriebene Ansatz beinhaltet zusätzlich die übertragenen Mittel aus dem Jahresabschluss 2023 in Höhe von rund 7,1 Mio. €. Zum aktuellen Zeitpunkt des Haushaltsjahres wird prognostiziert, dass die Risiken und Chancen im Kreishaushalt sich weitestgehend ausgleichen. Es wird eine Ergebnisverschlechterung von rund 1,2 Mio. € prognostiziert.

Hiervon unberücksichtigt sind derzeit die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen in das Jahr 2025 aufgrund von nicht endabgerechneten Maßnahmen. Diese werden sich positiv auf das Ergebnis 2024 auswirken und zu Minderaufwendungen führen. Die Übertragungen werden sich anschließend im fortgeschriebenen Ansatz 2025 widerspiegeln und an dieser Stelle eine zusätzliche Belastung darstellen. Diese Übertragungen lagen im Durchschnitt der letzten drei Jahre bei rund 3,5 Mio. €.



zurück weiter

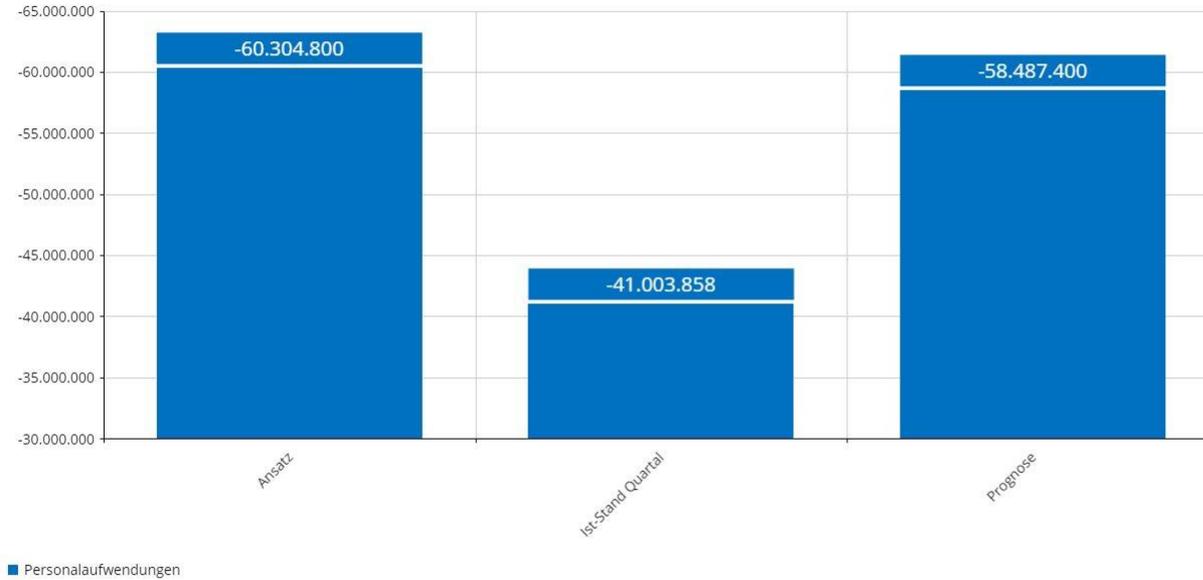


Die Liquidität des Kreises unterliegt unterjährig starken Schwankungen. Zum aktuellen Zeitpunkt wird eine planmäßige Entwicklung der Liquidität prognostiziert.

Erfahrungen der Vorjahre zeigen, dass sich die Liquidität zum Jahresende, z. B. durch die Verschiebung investiver Maßnahmen, positiver entwickelt als geplant.



[zurück](#) [weiter](#)

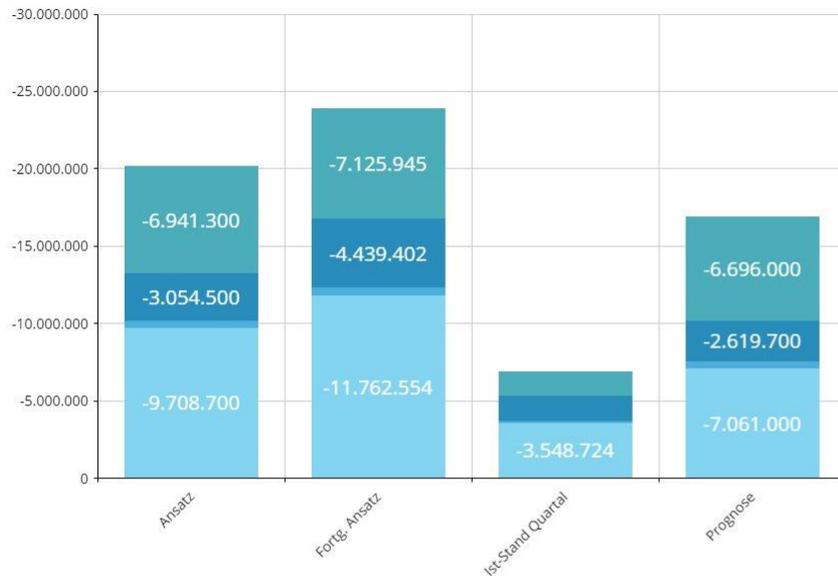


Durch unbesetzte Stellen sind bisher geringere Personalaufwendungen entstanden als geplant. Dies führt nach aktueller Prognose zum Jahresende zu Minderaufwendungen in Höhe von 1,8 Mio. €.





[zurück](#) [weiter](#)



- 27 + Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
- 28 + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
- 29 + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
- 30 + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
- 31 + Auszahlungen für Baumaßnahmen

Aktuelle Investitionsquote in %: **28,9**

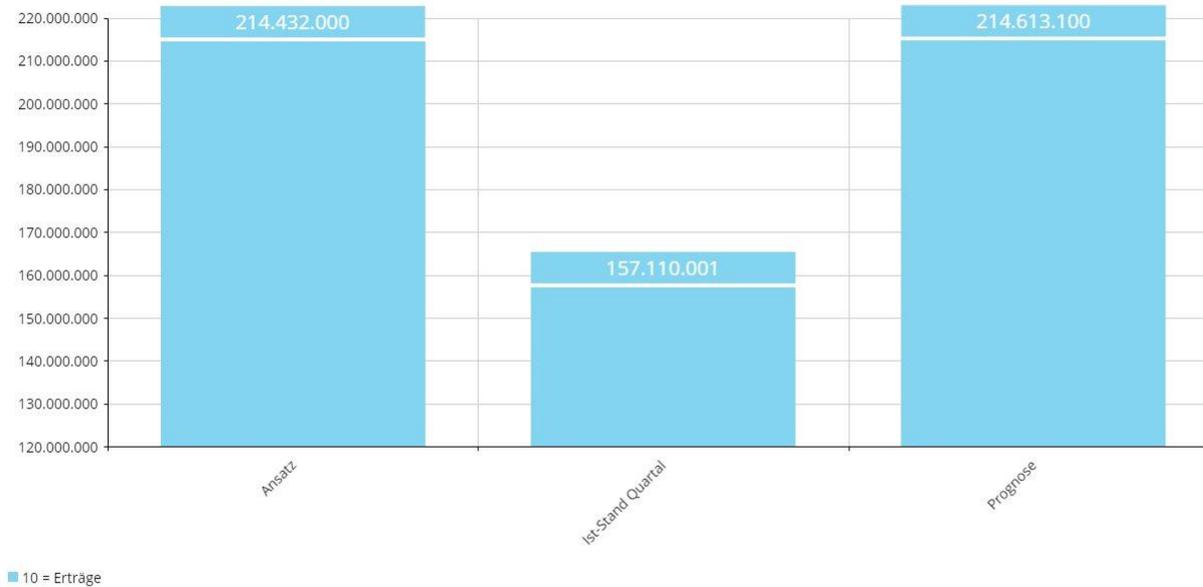
Prognose Investitionsquote in %: **70,7**

Die Umsetzungsquote der Investitionen beträgt zum Ende des 3. Quartals rund 29 % und liegt damit unter den vom Land geforderten 60 %. Die aktuelle Prognose der Investitionstätigkeit sieht einen Anstieg der Investitionsquote auf rund 71 % vor und somit die Zielerreichung der Vorgaben des Landes.





zurück weiter

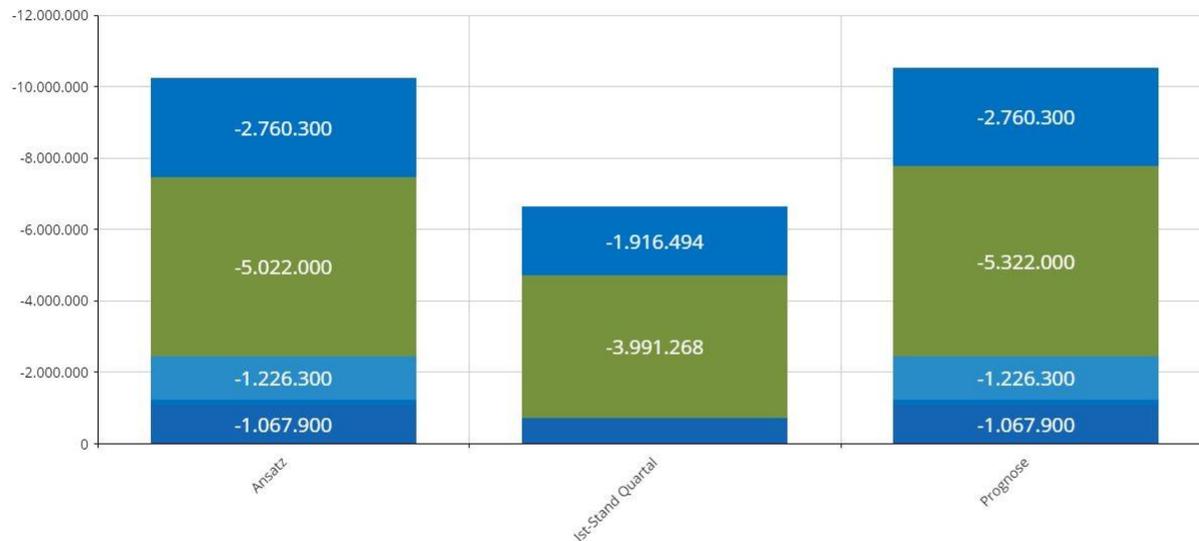


Die Abweichung zwischen den Annahmen in der Planung für 2024 und der vorläufigen Festsetzung des Finanzausgleichs 2024 beträgt rund 0,2 Mio. €.





[zurück](#) [weiter](#)



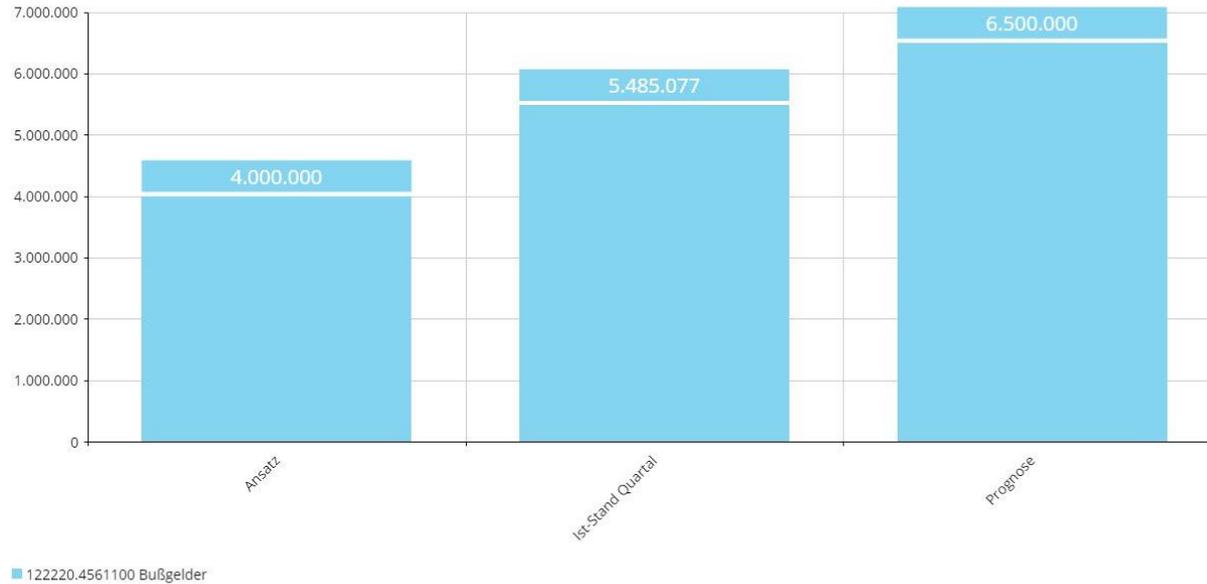
Im Bereich IT-Management ist durch allgemeine Lizenzerhöhungen und kurzfristige Sonderbedarfe mit einer Steigerung der Kosten zu rechnen. Derzeit wird mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfs des Kreises in Höhe von 0,3 Mio. € gerechnet.

- 11 Personalaufwendungen
- 13 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
- 14 + bilanzielle Abschreibungen
- 15 + Verbandsumlage kommunit
- 16 + sonstige Aufwendungen





zurück weiter

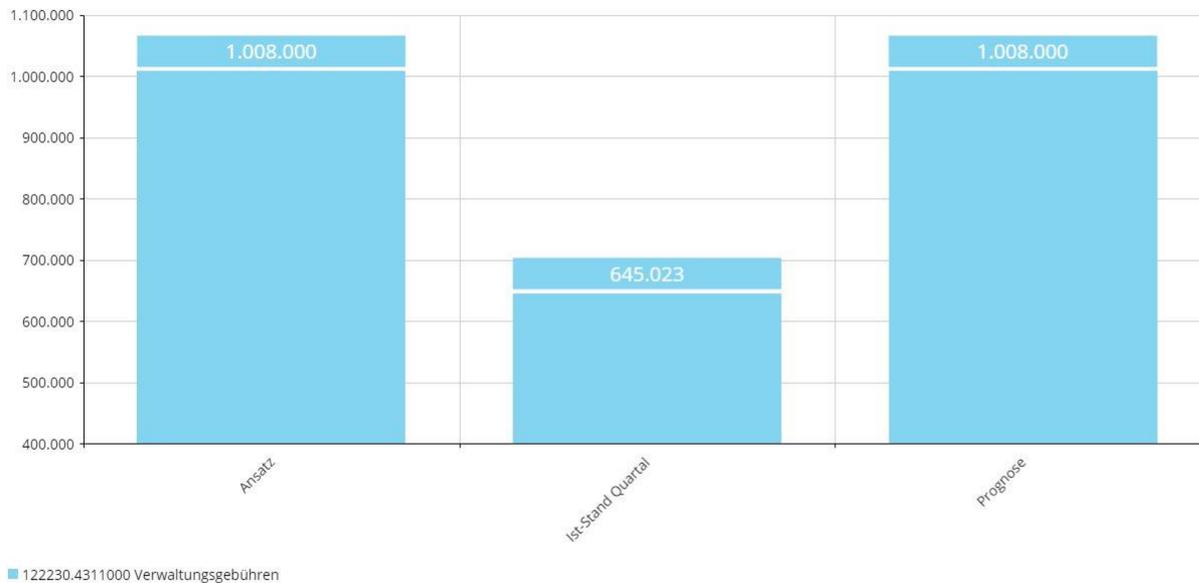


Im Bereich der Verkehrsüberwachung ist durch erhöhte Fallzahlen mit einer Steigerung der Erträge in Höhe von 2,5 Mio. € zu rechnen.





[zurück](#) [weiter](#)

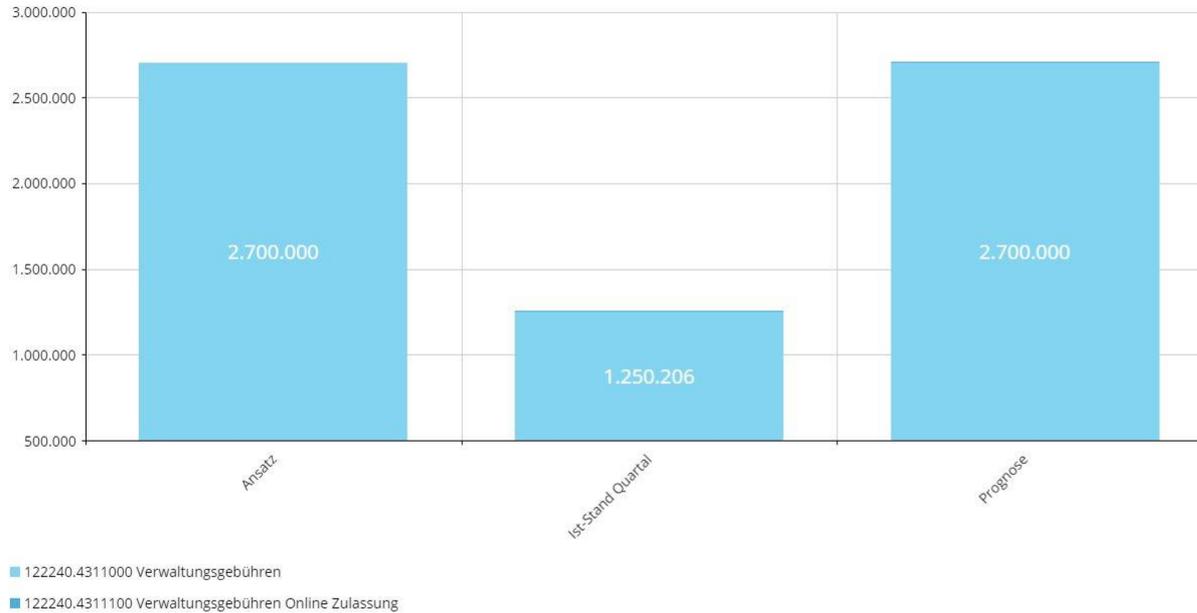


Im Bereich der Fahrerlaubnisbehörde wird weiterhin von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.





[zurück](#) [weiter](#)

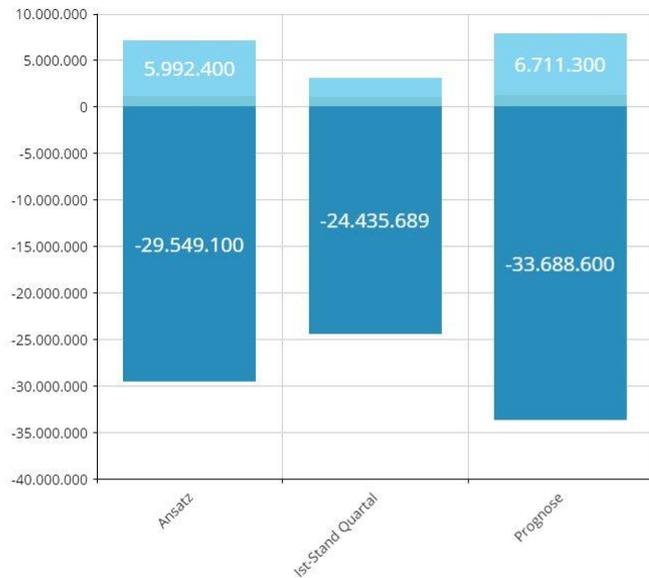


Im Bereich der Zulassungsbehörde wird weiterhin von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.





zurück weiter



- 3 + sonstige Transfererträge
- 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 15 + Transferaufwendungen

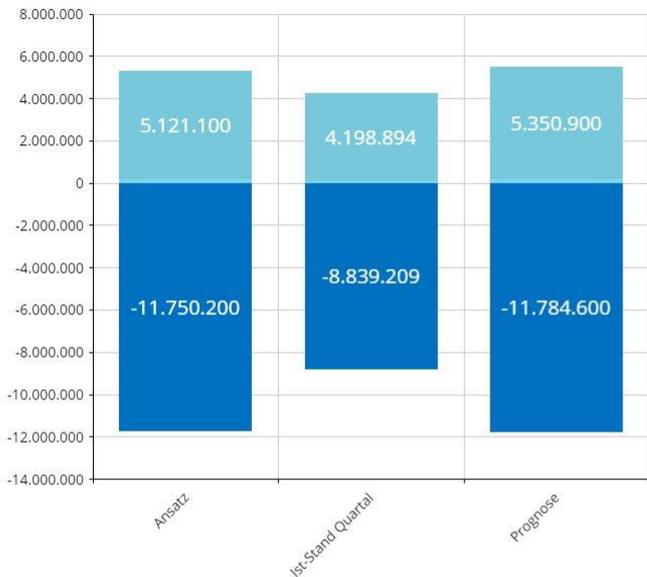


- Plan 2024
- Anzahl Bezugspersonen WJ

Aktuell entwickeln sich die Kosten der Hilfen zur Erziehung aufgrund erhöhter Personal- und Sachkosten der Leistungsträger steigend. Aufgrund dessen erhöhen sich im gleichen Zuge die Erstattungsbeiträge. Im Vergleich zur Planung muss voraussichtlich damit gerechnet werden, dass rund 3,4 Mio. € mehr verausgabt als vereinnahmt werden.



zurück weiter

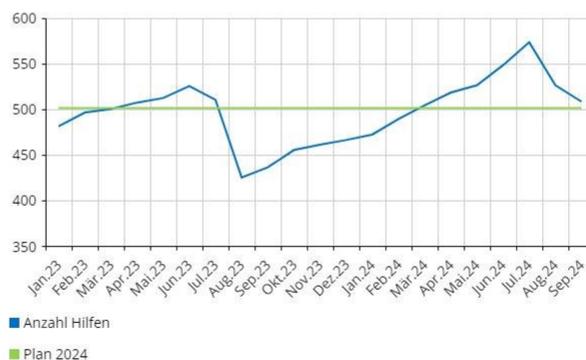


- 3 + sonstige Transfererträge
- 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 15 + Transferaufwendungen

Anzahl Hilfen nach § 35a SGB VIII:



Anzahl Hilfen Frühförderung nach SGB IX:

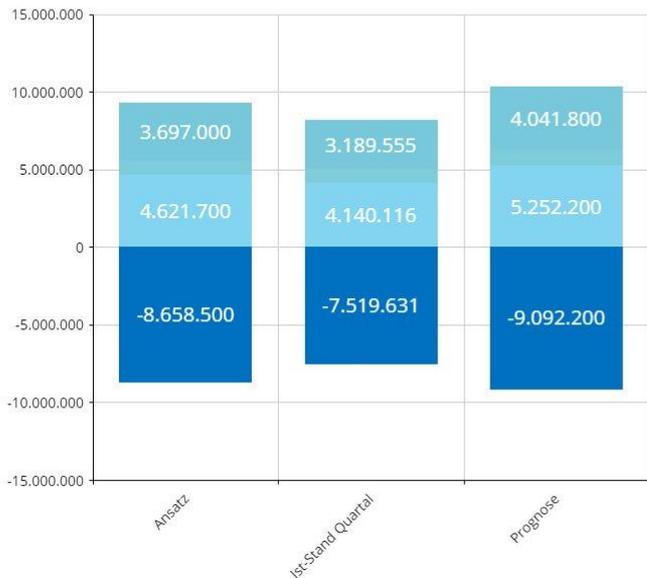


Aktuell entwickeln sich die Kosten der Eingliederungshilfen nach §35a SGB VIII aufgrund erhöhter Personal- und Sachkosten der Leistungsträger steigend. Aufgrund der Kostensteigerungen erhöhen sich im gleichen Zuge die Erstattungsbeiträge von anderen Jugendämtern, sodass im Vergleich zur Planung voraussichtlich 0,2 Mio. € mehr vereinnahmt als ausgegeben werden.

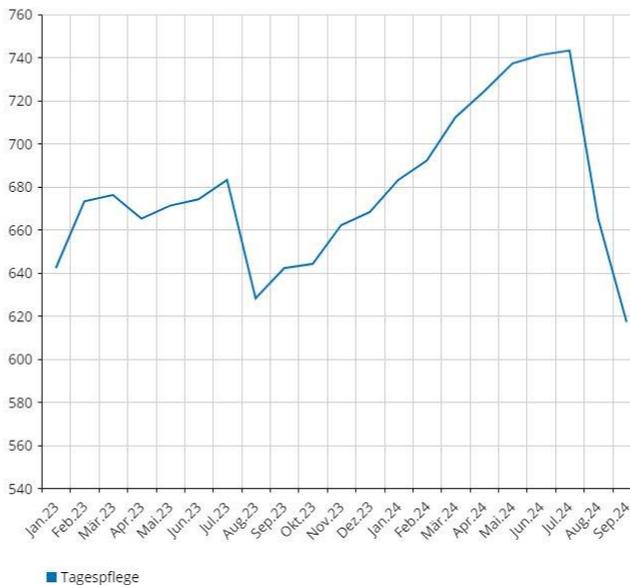




zurück weiter



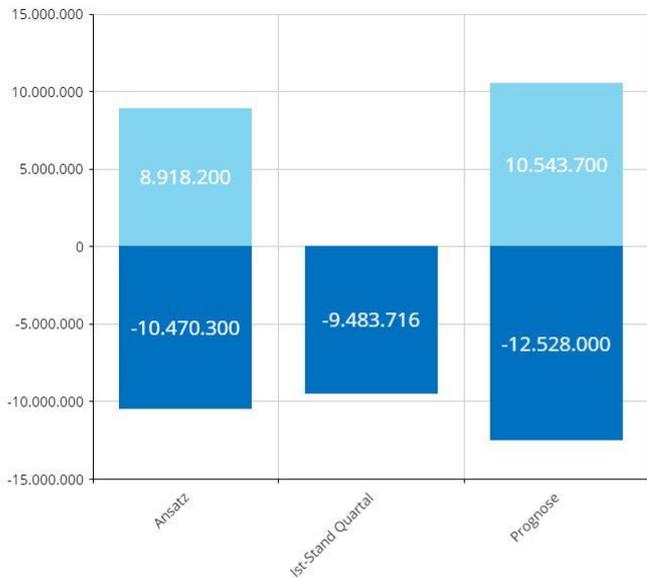
- 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen
- 3 + sonstige Transfererträge
- 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 15 + Transferaufwendungen
- 16 + sonstige Aufwendungen



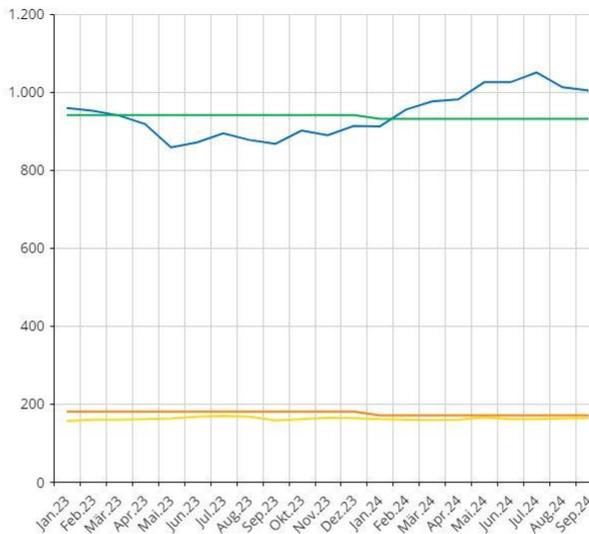
Im Bereich der Tagespflege sind Kostensteigerungen aufgrund von Tarifierhöhungen sowie steigenden Sachkosten zu verzeichnen. Aufgrund der Kostensteigerungen sowie angepasster Refinanzierungssätze können im Vergleich zur Planung voraussichtlich 0,6 Mio. € mehr vereinnahmt als ausgegeben werden.



zurück weiter



■ 10 = Erträge
■ 15 + Transferaufwendungen

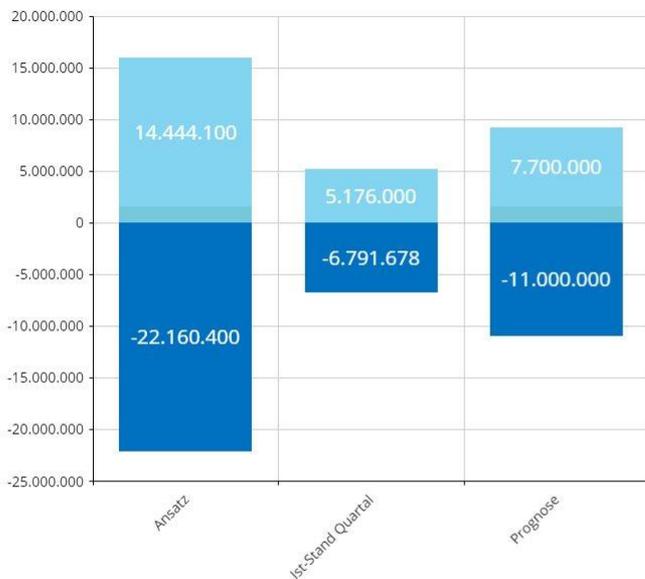


■ HzP i.v.E. Ist
■ HzP i.v.E. Plan
■ HzP a.v.E. Ist
■ HzP a.v.E. Plan

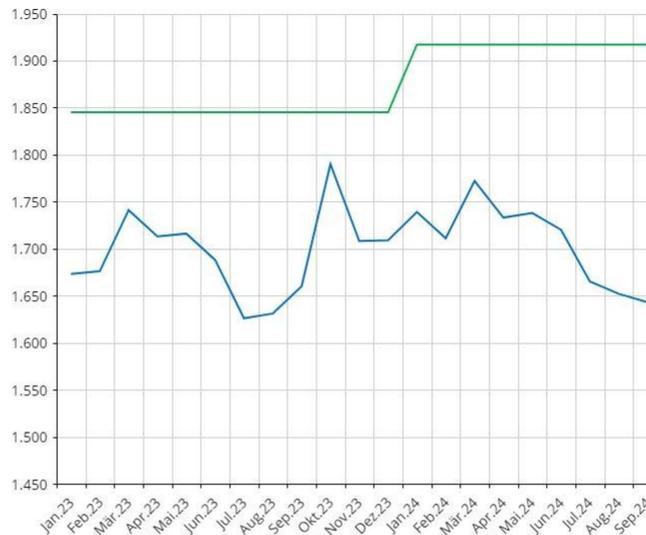
Im Bereich Hilfe zur Pflege ist durch einen Anstieg der Fallzahlen im stationären Bereich und einem Anstieg der Fallkosten im ambulanten Bereich mit Steigerung der Kosten zu rechnen. Derzeit ist mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfs des Kreises in Höhe von 0,4 Mio. € zu rechnen.



zurück weiter



- 3 + sonstige Transfererträge
- 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 15 + Transferaufwendungen

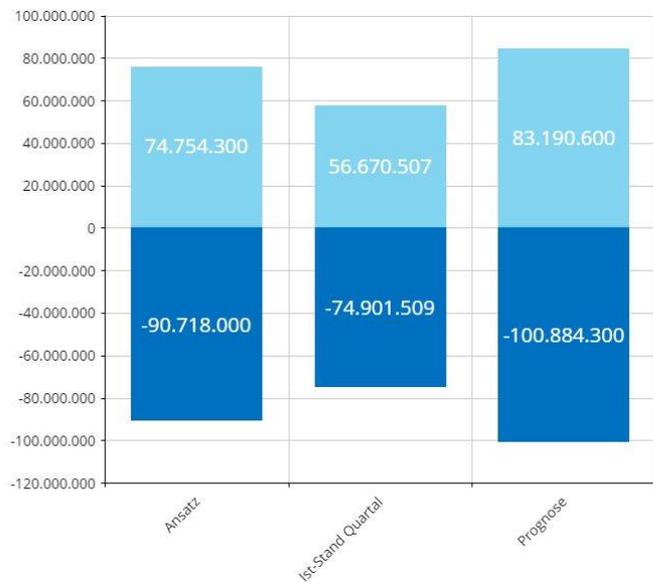


- AsylbLG Ist
- AsylbLG Plan

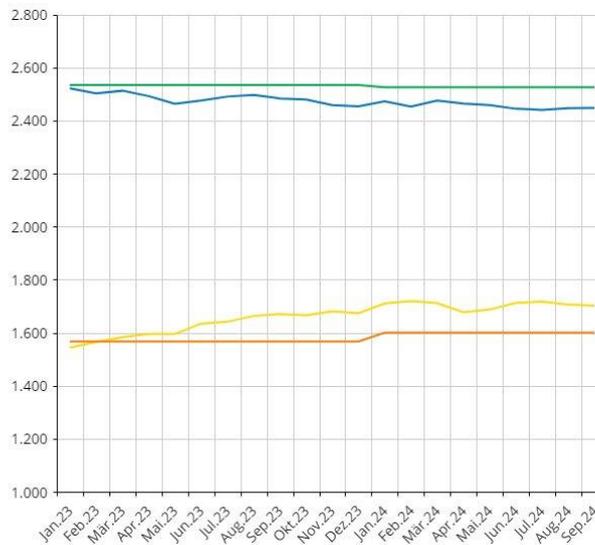
Aktuell entwickeln sich die Fallzahlen leicht steigend im Vergleich zum Vorjahr. Es ist jedoch nicht davon auszugehen, dass die eingeplanten Aufwendungen ausgeschöpft werden. Der Kreisanteil sinkt laut aktueller Einschätzung um 4,4 Mio. €.



zurück weiter



- 3 + sonstige Transfererträge
- 6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
- 15 + Transferaufwendungen

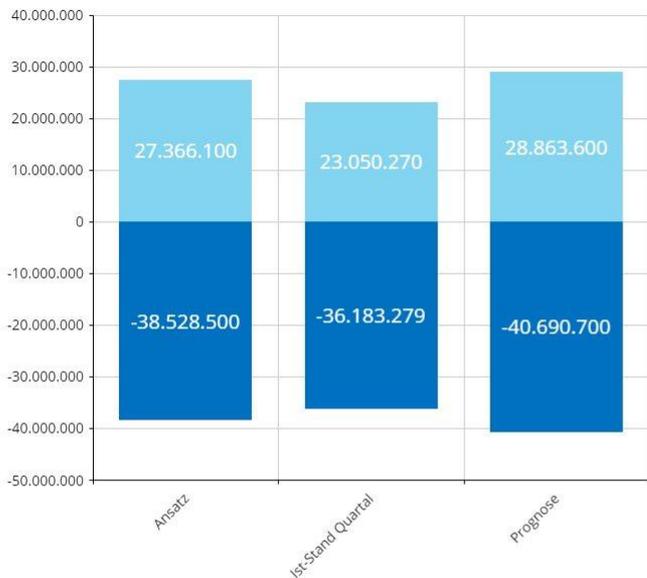


- EGH ibWf Maßnahmen Ist
- EGH ibWf Maßnahmen Plan
- EGH ambulant Maßnahmen Ist
- EGH ambulant Maßnahmen Plan

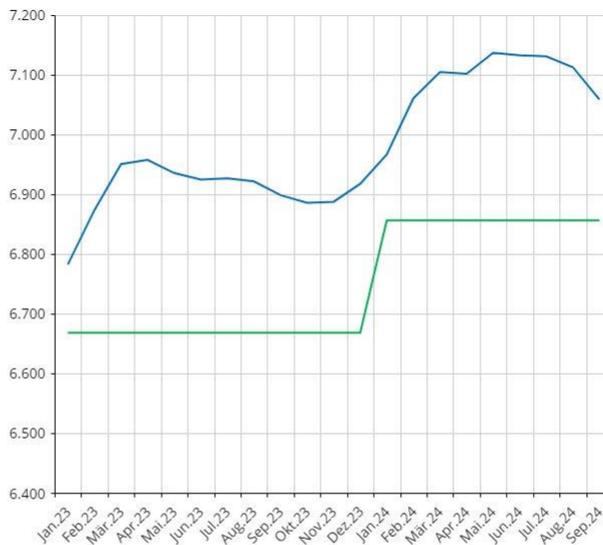
Im Bereich der Eingliederungshilfe ist durch steigende Fallzahlen im ambulanten Bereich mit einer Steigerung der Kosten zu rechnen. Zudem ändert sich die Landeserstattung auf Grund des Konvergenzpfades von 83,5 % auf 83,44 % der Nettoaufwendungen. Derzeit ist mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfes des Kreises von ca. 1,7 Mio. € zu rechnen.



zurück weiter



■ 2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen
■ 16 + sonstige Aufwendungen

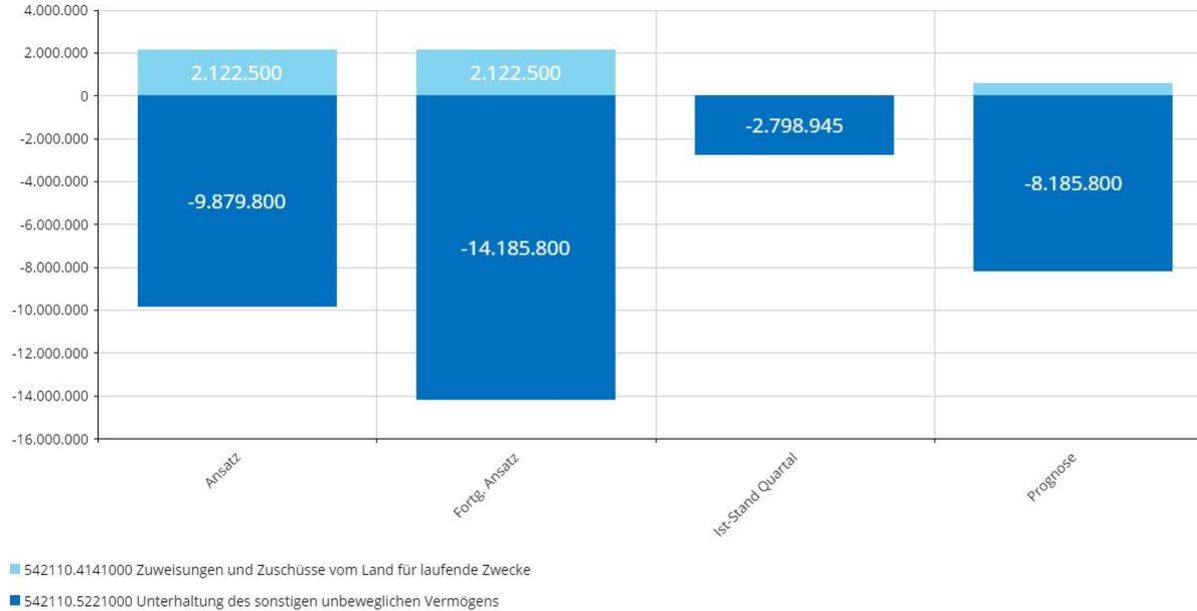


■ KdU BG Ist
■ KdU BG Plan

Im Bereich Grundsicherung für Arbeitssuchende SGB II ist durch steigende Anzahl an Bedarfsgemeinschaften und den aktuellen Rahmenbedingungen (Wohngeldgesetz u.a.) mit einer Steigerung der Kosten zu rechnen. Derzeit wird mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfs des Kreises in Höhe von 0,7 Mio. € gerechnet.



[zurück](#) [weiter](#)

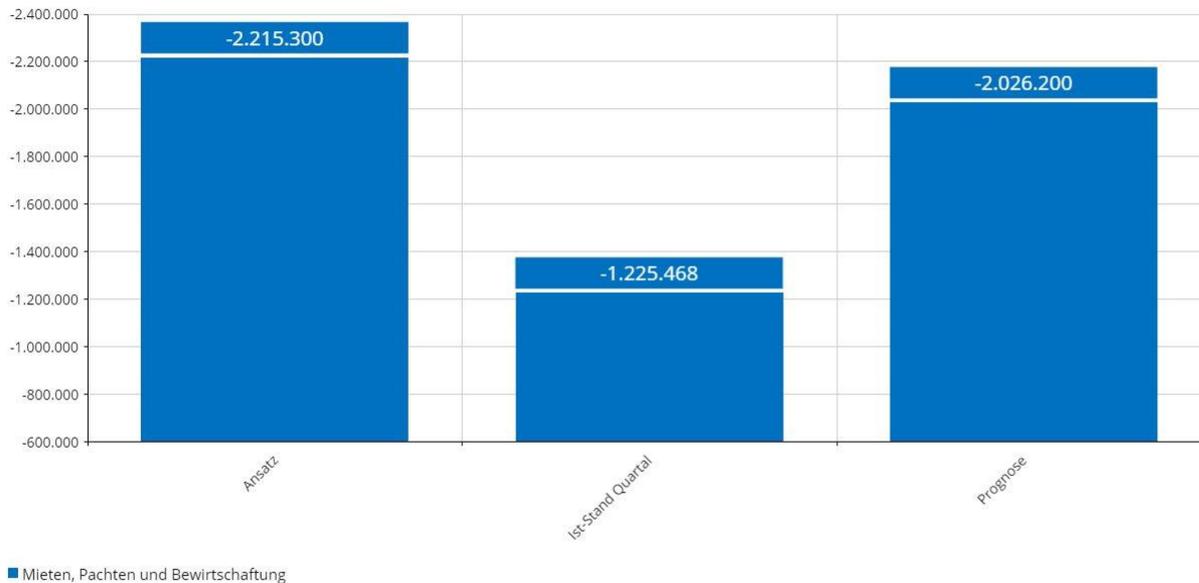


Im Bereich der Unterhaltung von Kreisstraßen und Radwegen fallen die Fördermittel geringer als geplant aus. Eine für 2024 geplante Unterhaltungsmaßnahme (K92) mit einem Volumen von ca. 6 Mio. € soll verschoben werden. Sämtliche weitere Maßnahmen werden wie geplant umgesetzt.





[zurück](#) [weiter](#)

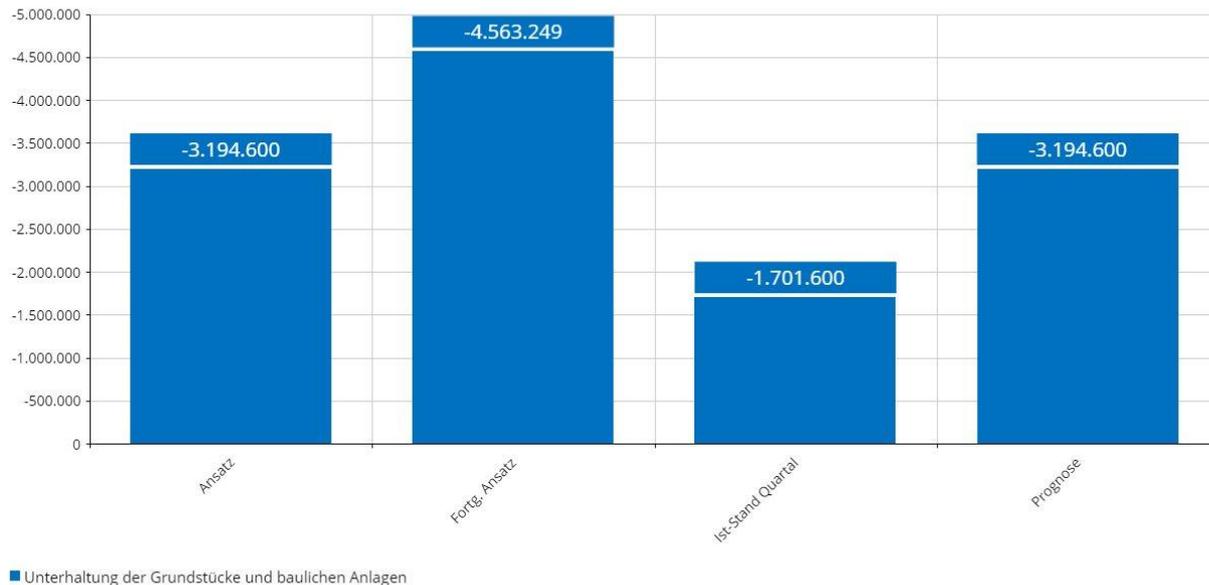


Bei der Bewirtschaftung der Liegenschaften wird weiterhin von einem planmäßigen Jahresverlauf ausgegangen.





zurück weiter

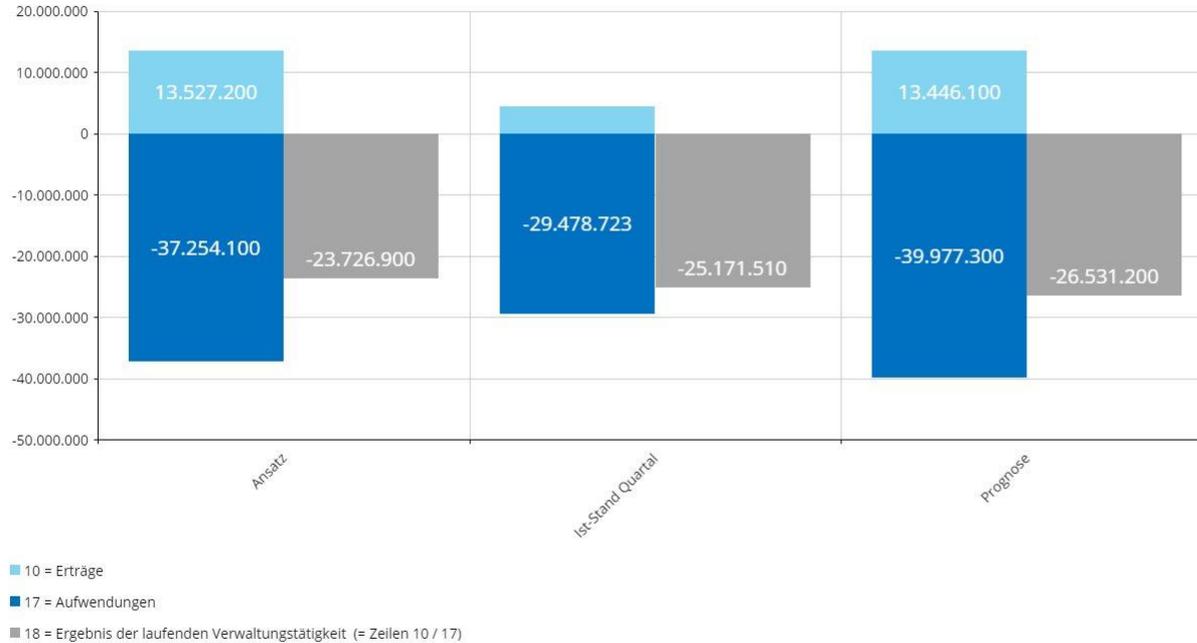


Bei der Bauunterhaltung wird von einem planmäßigen Jahresverlauf ausgegangen. Erfahrungen aus den Vorjahren zeigen, dass ein Teil der Maßnahmen erst im Folgejahr abgeschlossen und abgerechnet werden kann. Daher wird eine Übertragung der voraussichtlich verfügbaren Haushaltsermächtigung in Höhe von rund 1,4 Mio. € prognostiziert.





[zurück](#) [weiter](#)

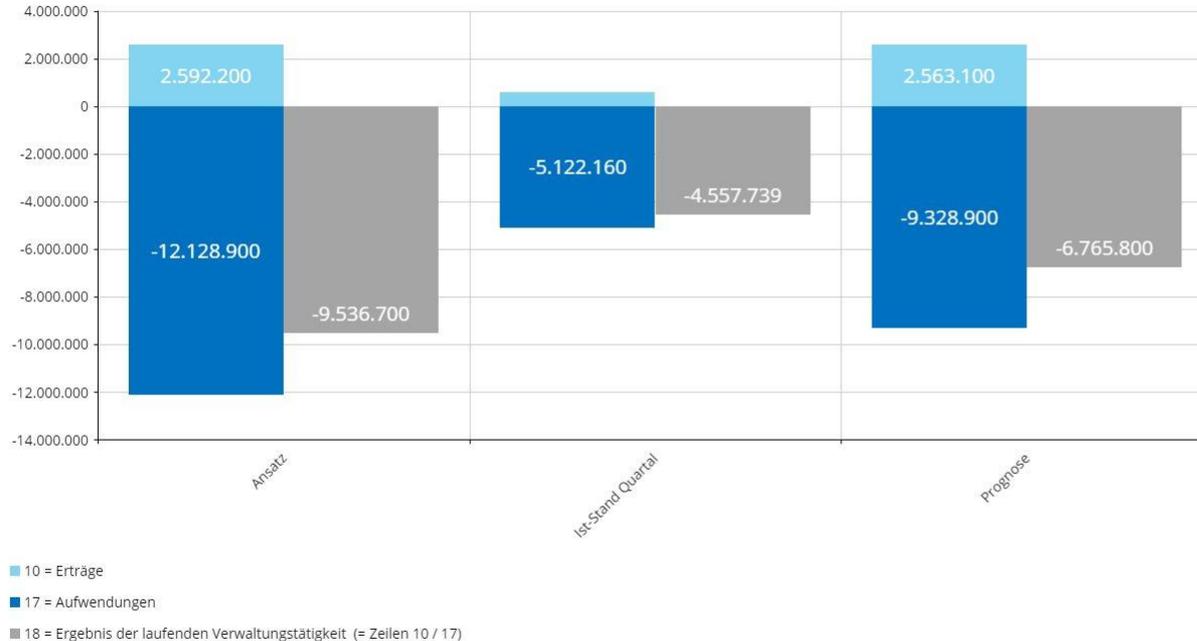


Im Bereich Förderung des ÖPNV ist u.a durch Beschluss des REA vom 22.05.24 mit einer Steigerung der Kosten zu rechnen. Derzeit wird mit einer Erhöhung des Zuschussbedarfs des Kreises in Höhe von 2,8 Millionen gerechnet, der durch Minderausgaben im Bereich Schulbeförderung gedeckt wird.





[zurück](#) [weiter](#)



Im Bereich Schulbeförderung ist durch die nicht vorhersehbare spätere als geplante Einführung des Bildungstickets zum 01.08.2024 mit einer Senkung der Erträge und Kosten zu rechnen. Derzeit wird mit einer Verringerung des Zuschussbedarfs des Kreises in Höhe von 2,8 Millionen € gerechnet, der die Mehrausgaben im Bereich ÖPNV deckt (u.a. Beschluss REA vom 22.05.24).





KielRegion GmbH: Jahresabschluss 2023

VO/2024/227	Beschlussvorlage öffentlich
öffentlich	Datum: 10.07.2024
<i>FD 1.5 Kommunalaufsicht</i>	Ansprechpartner/in: Nina Fiedler
	Bearbeiter/in: Katrin Abendroth

Datum	Gremium (Zuständigkeit)	Ö / N
08.08.2024	Hauptausschuss (Entscheidung)	Ö

Begründung der Nichtöffentlichkeit

Beschlussvorschlag

Der Hauptausschuss beschließt, den gesetzlichen Vertreter in der Gesellschafterversammlung der KielRegion GmbH, Herr Kai Lass, anzuweisen, folgende Beschlüsse zu fassen:

1. Der geprüfte Jahresabschluss 2023 wird festgestellt sowie der Lagebericht genehmigt.
2. Der Jahresfehlbetrag 2023 in Höhe von 983.194,18 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.
3. Der nicht ausgeschöpfte planmäßige Verlustausgleich für das Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 146.414,82 EUR wird – vorbehaltlich eines einstimmigen Beschlusses der Gesellschafterversammlung – in der Kapitalrücklage belassen.
4. Dem Aufsichtsrat und der Geschäftsführerin werden für das Geschäftsjahr 2023 Entlastung erteilt.
5. Dem Landesrechnungshof wird vorgeschlagen, die Firma Intecon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit Sitz in Kiel, mit der Prüfung des Jahresabschlusses für das Geschäftsjahr 2024 zu beauftragen.

Sachverhalt

Erläuterungen zu Punkt 1.-4.:

Der Kreis Rendsburg-Eckernförde ist indirekt über die WFG Infrastruktur GmbH mit 36,67 % an der KielRegion GmbH beteiligt.

Gemäß § 9 Nr. 7 des Gesellschaftsvertrages obliegt die Feststellung des Jahresabschlusses entsprechend den Regelungen des GmbHG den Gesellschaftern.

Die Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Intecon GmbH hat für den Jahresabschluss 2023 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Die KielRegion GmbH weist in 2023 einen Fehlbetrag von 983 TEUR ein um 146 TEUR niedrigeren Jahresfehlbetrag gegenüber der Planung (-1.130 TEUR) aus. Die Unterschreitung des geplanten Verlustes resultiert im Wesentlichen aus dem konsequenten Kostenmanagement sowie zusätzlich akquirierten Fördermitteln.

Die Gesellschafter sind gemäß § 13 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages verpflichtet, eingetretene Verluste bis zu der sich aus dem Wirtschaftsplan ergebenden Höhe im Verhältnis ihrer Anteile zu übernehmen. Hiervon abweichende Beschlüsse können nur einstimmig erfolgen. Entsprechend gleichlautende Vorlagen werden bei den anderen Gesellschaftern (Landeshauptstadt Kiel und Kreis Plön) eingebracht.

Im Verhältnis ihrer Gesellschaftsanteile haben die Gesellschafter daher für das abgelaufene Geschäftsjahr einen Betrag von 1.130 TEUR der Gesellschaft zugeführt. Der Ausweis erfolgt in der Kapitalrücklage.

Inklusive dieses Betrags weist die Gesellschaft per 31.12.2023 ein Eigenkapital von 193 TEUR aus.

Zur Stärkung des Eigenkapitals der Gesellschaft hat der Aufsichtsrat in seiner Sitzung vom 10.06.2024 den Gesellschaftern empfohlen, den nicht ausgeschöpften Differenzbetrag zwischen geplantem und tatsächlichen Jahresfehlbetrag in Höhe von 146 TEUR (Anteil WFG: 54 TEUR) nicht zurückzuführen, sondern in der Kapitalrücklage der Gesellschaft zu belassen.

Für dieses Vorgehen spricht, dass die Eigenkapitalausstattung der Gesellschaft gering ist. Selbst bei Belassen des Mehrbetrages im Eigenkapital der Gesellschaft, beträgt dessen Anteil an der Bilanzsumme (EK-Quote) nur 11,4 %. Würde der Mehrbetrag an die Gesellschafter zurückgeführt, betrüge die EK-Quote lediglich 2,8 % und das Eigenkapital insgesamt läge mit 47 TEUR unterhalb des ursprünglich vorgesehenen Stammkapitals der Gesellschaft (50 TEUR). Durch ein Belassen des Mehrbetrages in der Gesellschaft wird zum einen dem Fall entgegengewirkt, dass bereits bei einer leichten Überschreitung des Planfehlbetrages in Folgejahren - wie im Jahresabschluss 2020 - ein negatives Eigenkapital ausgewiesen werden müsste. Zum anderen hilft diese Maßnahme der Gesellschaft bei der Zwischenfinanzierung in Förderprojekten insbesondere im Zusammenhang mit dem durch das Projekt Smarte KielRegion deutlich ausgeweiteten Geschäftsvolumen.

Der Jahresabschluss, Lagebericht und Bestätigungsvermerk 2023 sind als Anlage 1 beigelegt

Erläuterungen zu Punkt 5.:

Die Gesellschaft ist gemäß § 11 Abs. 1 KPG-SH prüfungspflichtig, wobei die Beauftragung nach den Regelungen des Kommunalprüfungsgesetzes durch den Landesrechnungshof Schleswig-Holstein erfolgt. Entsprechend § 8 Nr. 6 des Gesellschaftsvertrags hat der Aufsichtsrat in seiner Sitzung am 10.06.2024 der Gesellschafterversammlung die Firma Intecon GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Kiel, vorgeschlagen. Als sechste Prüfung durch diesen Abschlussprüfer in Folge ist keine Rotation gemäß § 9 Abs. 3 KPG-SH erforderlich.

Relevanz für den Klimaschutz

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n:

1	2023 Kiel Region_Vorlage HA Kreis RD-ECK
---	--

Bilanz der KielRegion GmbH, Kiel,**zum 31. Dezember 2023**

<u>Aktiva</u>	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR	<u>Passiva</u>	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen			A. Eigenkapital		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen aus solchen Rechten und Werten	2.857,00	4.604,00	I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00	50.000,00
II. Sachanlagen Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	121.085,00	51.715,00	II. Kapitalrücklage	1.126.641,98	4.501.628,31
	<u>123.942,00</u>	<u>56.319,00</u>	III. Verlustvortrag	0,00	-3.797.130,52
B. Umlaufvermögen			IV. Jahresfehlbetrag	-983.194,18	-707.464,81
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				<u>193.447,80</u>	<u>47.032,98</u>
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	827.574,12	324.280,86	B. Rückstellungen		
2. Forderungen gegen Gesellschafter	178.761,44	315.717,55	Sonstige Rückstellungen	75.702,87	57.376,25
3. Sonstige Vermögensgegenstände (davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: EUR 14.321,28, Vj. EUR 14.321,28)	24.069,62	75.219,59	C. Verbindlichkeiten		
	<u>1.030.405,18</u>	<u>715.218,00</u>	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	606.857,15	241.459,50
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	545.377,38	633.361,14	(davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: EUR 606.857,15, Vj. EUR 241.459,50)		
	<u>1.575.782,56</u>	<u>1.348.579,14</u>	2. Sonstige Verbindlichkeiten	70.399,25	18.523,61
C. Rechnungsabgrenzungsposten	1.328,99	729,18	(davon mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr: EUR 70.399,25, Vj. EUR 18.523,61)		
			(davon aus Steuern: EUR 21.217,72 Vj: 16.313,67)		
			(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: EUR 0,00, Vj. EUR 0,00)		
				<u>677.256,40</u>	<u>259.983,11</u>
	<u>1.701.053,55</u>	<u>1.405.627,32</u>	D. Rechnungsabgrenzungsposten	754.646,48	1.041.234,98
				<u>1.701.053,55</u>	<u>1.405.627,32</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der**KielRegion GmbH, Kiel,****für die Zeit vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023**

	2 0 2 3 EUR	2 0 2 2 EUR
	<hr/>	<hr/>
1. Umsatzerlöse	3.606.607,86	2.776.611,67
2. Sonstige betriebliche Erträge	41.220,45	62.711,10
	<hr/>	<hr/>
	3.647.828,31	2.839.322,77
3. Materialaufwand		
Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.083.230,74	1.507.326,69
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.479.545,76	1.171.961,29
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung	322.410,42	238.489,54
	<hr/>	<hr/>
	1.801.956,18	1.410.450,83
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	53.742,33	20.961,23
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	692.093,24	608.024,89
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	23,94
	<hr/>	<hr/>
8. Ergebnis nach Steuern	-983.194,18	-707.464,81
9. Sonstige Steuern	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
10. Jahresfehlbetrag	-983.194,18	-707.464,81
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

KielRegion GmbH

Anhang für das Geschäftsjahr

Vom 01.01. bis 31.12.2023

Allgemeine Angaben

Der Jahresabschluss der KielRegion GmbH, Kiel, eingetragen unter der Nummer HRB 10353 KI im Handelsregister des Amtsgerichtes Kiel wurde nach den für Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 264ff. HGB) und des GmbH-Gesetzes aufgestellt.

Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

Die Gesellschaft ist im Geschäftsjahr 2023 nach den Größenmerkmalen gemäß § 267a HGB als eine Kleine Kapitalgesellschaft zu qualifizieren. Der Jahresabschluss wurde gemäß den Vorgaben des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften aufgestellt.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten abzüglich der bisher aufgelaufenen und im Geschäftsjahr 2023 planmäßig fortgeführten Abschreibungen bewertet. Die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen werden nach Maßgabe der Nutzungsdauer planmäßig linear abgeschrieben. Als Nutzungsdauer werden die AfA-Tabellen der allgemein verwendbaren Anlagegüter zugrunde gelegt. Selbständig nutzbare Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, die einer Abnutzung unterliegen und deren Anschaffungskosten ohne Umsatzsteuer EUR 800,00 nicht überschreiten, werden im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben.

Die Forderungen sind mit dem Nennwert angesetzt. Wertberichtigungen sind nicht gebildet worden.

Die übrigen Vermögensgegenstände sind mit ihren Nennbeträgen bilanziert.

Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten sind mit ihren Nominalbeträgen angesetzt.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sind in Höhe des Teilbetrages, der in Folgejahren aufwandswirksam wird, angesetzt.

Die sonstigen Rückstellungen enthalten alle bekannten Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten. Die Bewertung erfolgte mit dem voraussichtlichen Erfüllungsbetrag im Rahmen einer vernünftigen kaufmännischen Beurteilung.

Die Verbindlichkeiten sind mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt.

Angaben und Erläuterungen zur Bilanz

Aktivseite

Anlagevermögen

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens ergeben sich zum 31.12.2023 gemäß dem Anlagenspiegel, der dem Anhang beigelegt ist.

Passivseite

Sonstige Rückstellungen

Zum Bilanzstichtag setzen sich die sonstigen Rückstellungen wie folgt zusammen:

	<u>2023</u> <u>EUR</u>
Instandhaltungsmaßnahmen	10.292,50
Aufstellung Jahresabschluss 2023	6.500,00
Erstellung Steuererklärung 2023	2.500,00
Prüfung Jahresabschluss 2023	5.500,00
Urlaubsrückstellung 2023	15.287,48
Überstundenrückstellung 2023	<u>35.622,89</u>
	<u>75.702,87</u>

Restlaufzeiten und Sicherheiten der Verbindlichkeiten

Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von unter einem Jahr. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind mit branchenüblichen Eigentumsvorbehalten gesichert. Die weiteren Verbindlichkeiten sind nicht besichert.

Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse bestehen zum überwiegenden Teil aus Zuschüssen der EU und des Landes Schleswig-Holstein zur Durchführung von Projekten.

Sonstige Angaben

Angabe der durchschnittlichen Arbeitnehmerzahl

Im Geschäftsjahr 2023 wurden durchschnittlich 36 Arbeitnehmer (26 Vollzeitäquivalente) gem. § 267 Abs. 5 HGB beschäftigt. Es handelt sich ausschließlich um kaufmännische Arbeitnehmer.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Die sonstigen finanziellen Verpflichtungen aus Dienstleistungs- und sonstigen Verträgen betragen für die Jahre 2024 ff. insgesamt TEUR 3.720. Sie betreffen im Wesentlichen das Projekt Sprottenflotte, das sich durch Beiträge und Zuschüsse der eingebundenen Kommunen und Partner selbst trägt.

Geschäftsführungs- und Aufsichtsorgane

Frau Ulrike Schrabback-Wielatt, Kiel, ist als Geschäftsführerin der Gesellschaft bestellt.

Dem Aufsichtsrat gehörten im Geschäftsjahr 2023 an:

Dr. Ulf Kämpfer	Oberbürgermeister	Landeshauptstadt Kiel	Vorsitzender (ab 08.11.2022, davor stellv. Vorsitz)
Arne Langniß	Geschäftsführer	Landeshauptstadt Kiel	bis 13.07.2023
Matthias Treu	Dipl. Verwaltungswirt	Landeshauptstadt Kiel	bis 13.07.2023
Constance Prange	Handelsfachwirtin	Landeshauptstadt Kiel	
Daniela Sonders	SocialMedia Managerin	Landeshauptstadt Kiel	ab 13.07.2023
Raman Muhamad	Student	Landeshauptstadt Kiel	ab 13.07.2023
Dr. Martin Kruse	Fachbereichsleiter	Kreis Rendsburg- Eckernförde	Stellvertretender Vorsitzender (bis 15.06.2023)
Diana Marschke	Geschäftsführerin	Kreis Rendsburg- Eckernförde	
Dr. Johann Brunk- horst	Rechtsanwalt	Kreis Rendsburg- Eckernförde	Stellvertretender Vorsitzender (ab 18.07.2023)
Prof. Dr. Stephan Ott	Fachbereichsleitung So- ziales, Gesundheit und Infrastruktur	Kreis Rendsburg- Eckernförde	ab 15.11.2023
Gerrit van den Toren	Lehrer	Kreis Rendsburg- Eckernförde	
Barbara Renne- kamp	FBL Regionalentwick- lung, Bauen und Schule	Kreis Rendsburg- Eckernförde	ab 15.06.2023 bis 15.11.2023
Stephanie Ladwig	Landrätin	Kreis Plön	bis 05.05.2023
Lutz Schlüsen	Geschäftsführer Versi- cherungswirtschaft SH e.V.	Kreis Plön	
Karolin Bretschnei- der	Verwaltungsbeamtin	Kreis Plön	ab 07.12.2023
Björn Demmin	Landrat	Kreis Plön	ab 05.05.2023

Der Aufsichtsrat hat im Berichtsjahr keine Vergütung erhalten.

Die Geschäftsführerin hat im Berichtsjahr Bezüge in Höhe von TEUR 103 erhalten. Variable Gehaltsbestandteile waren nicht vereinbart.

Das für das Geschäftsjahr berechnete Gesamthonorar des Abschlussprüfers beträgt TEUR 5.

Der Jahresfehlbetrag wird nach dem Vorschlag der Geschäftsführung auf das Folgejahr vorgetragen.

Kiel, den 30. März 2024



Ulrike Schrabback-Wielatt

-Geschäftsführerin-

Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023
KielRegion GmbH, Kiel

	ANSCHAFFUNGS- UND HERSTELLUNGSKOSTEN				AUFGELAUFENE ABSCHREIBUNGEN				RESTBUCHWERTE	
	1. Jan. 2023	Zugänge	Abgänge	31. Dez. 2023	1. Jan. 2023	Zugänge	Abgänge	31. Dez. 2023	31. Dez. 2023	31. Dez. 2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
Entgeltlich erworbene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen aus solchen Rechten und Werten	23.903,16	1.981,35	0,00	25.884,51	19.299,16	3.728,35	0,00	23.027,51	2.857,00	4.604,00
II. Sachanlagen										
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	173.376,98	119.384,98	1.769,92	290.992,04	121.661,98	50.013,98	1.768,92	169.907,04	121.085,00	51.715,00
	<u>197.280,14</u>	<u>121.366,33</u>	<u>1.769,92</u>	<u>316.876,55</u>	<u>140.961,14</u>	<u>53.742,33</u>	<u>1.768,92</u>	<u>192.934,55</u>	<u>123.942,00</u>	<u>56.319,00</u>

Lagebericht der KielRegion GmbH

für das Geschäftsjahr 2023

A. Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die KielRegion steht für Kooperation in der Region, für gemeinsame Stärke und erfolgreiche Projekte. Als gemeinsame Gesellschaft der Kreise Plön und Rendsburg-Eckernförde sowie der Landeshauptstadt Kiel unterstützt die KielRegion GmbH die Zusammenarbeit der Verwaltungen, Wirtschaftsförderungen und weiterer Institutionen und Akteure in der Region. Ziel ist es, die Zusammenarbeit für die Region zu stärken und Lösungen für aktuelle und zukünftige Herausforderungen zu entwickeln. So positioniert sich die KielRegion im Wettbewerb der Regionen als WirtschaftsRegion, MobilitätsRegion und ZukunftsRegion.

Grundlage der Zusammenarbeit sind das 2014 vorgelegte Regionale Entwicklungskonzept (REK) für die KielRegion und der im Jahr 2020 gestartete Strategieprozess zur inhaltlichen und strukturellen Weiterentwicklung der regionalen Kooperation. Die Ergebnisse des Strategieprozesses wurden im Dezember 2021 durch die beiden Gutachter Prof. Dr. Rainer Wehrhahn und Prof. Dr. Axel Prieb vom Geographischen Institut der Christian-Albrechts-Universität zu Kiel in einem Abschlussbericht veröffentlicht. Dieser Endbericht bildet die Basis für den weiteren Austausch und Diskussion mit Gesellschaftern, Politik, Aufsichtsrat und Lenkungsausschuss zur zukünftigen Aufstellung. Die Gutachter empfehlen eine inhaltliche Fokussierung auf die bereits heute bearbeiteten Themen „Arbeit & Wirtschaft“ und „Mobilität“ sowie die regionale Bearbeitung der Zukunftsthemen „Klima“ und „Gesundheit“. Für die Erschließung der regionalen Zukunftsthemen wird ein Masterplanprozess angestrebt, für dessen Umsetzung Ende 2023 entsprechende Fördermittel aus dem Regionalbudget der KielRegion beantragt und bewilligt wurden. Die Ausarbeitung der Masterpläne startet Anfang 2024. Für die bestehenden Handlungsfelder „Arbeit & Wirtschaft“ sowie Mobilität wurde im Geschäftsjahr 2023 eine klarere Aufgabendefinition auch unter Beteiligung der Netzwerkpartner erarbeitet.

Weiterhin wurde im Geschäftsjahr 2023 die möglichen Formen der strukturellen Weiterentwicklung der Gesellschaftsstruktur auf Basis eines rechtlichen Organisationsgutachtens der Kanzlei Weissleder-Ewer aus Kiel intensiv mit Aufsichtsrat und

Gesellschaftsvertreter*innen der KielRegion intensiv diskutiert und geprüft. Favorisiert wird im Ergebnis eine Weiterentwicklung der bestehenden GmbH-Struktur mit Stärkung der Zusammenarbeit der Gesellschafter z.B. durch gemeinsame politische Beratungen in Form eines Regionalrates. Eine abschließende Beschlussfassung wird für 2024 erwartet.

Im Jahr 2022 konnte erfolgreich eine erneute Förderung eines Regionalbudgets aus Mitteln der Gemeinschaftsaufgabe Verbesserung der regionalen Wirtschaftsstruktur (GRW) beim Land Schleswig-Holstein eingeworben werden. Gefördert werden in der dritten Laufzeit des Regionalbudgets 60% der Kosten bei einem maximalen Fördervolumen von TEUR 300 pro Projektjahr. Über die dreijährige Laufzeit (01.10.2022 – 30.09.2025) beträgt die Fördersumme TEUR 900. Aus diesem Budget werden auch unterschiedliche Projekte der KielRegion GmbH zu Stärkung der Region in den Bereichen der Fachkräftesicherung, der Gründung, des Regionalmarketings sowie der regionalen Mobilität im Geschäftsjahr 2023 gefördert.

2023 war insgesamt ein erfolgreiches Jahr für die KielRegion GmbH. Neben der Stärkung und Vertiefung der regionalen Kooperation im Zusammenspiel mit Partner*innen und Gesellschaftern hat die Geschäftsführerin durch Umsetzung des im November 2022 im Aufsichtsrat beschlossenen Personalkonzeptes die internen Strukturen weiter aufgebaut, entwickelt und gestärkt. Auf dieser Basis wurde u.a. der Bereich des Rechnungswesens und Controlling auf insgesamt 1,75 VZÄ aufgestockt, um dem erhöhten Umsatzvolumen und der professionellen Bearbeitung und Abrechnung des Projektgeschäfts Rechnung zu tragen. In diesem Rahmen wurde auch klare Team- und Führungsstrukturen geprüft und weiter etabliert. Zum Beispiel wurden die übergeordneten Funktionen des Regional- und Standortmarketings sowie des Fördermittelmanagements im Geschäftsjahr 2023 eingerichtet und in ihrer Funktion direkt der Geschäftsführung zugeordnet. Für Mitarbeitende und Führungskräfte wurden unterschiedliche Personalentwicklungsangebote angeboten und umgesetzt, um das Team entsprechend den Ergebnissen der Strategie KielRegion 2030 für die Zukunft aufzustellen. Die vollständige Umsetzung des Personalkonzeptes dauert auch mit Blick auf die im Geschäftsjahr 2023 erfolgte inhaltliche Aufgabenklärung noch an. Die Zahl der Mitarbeitenden hat sich, auch durch das Einwerben neuer Projekt-mittel, von 28 auf 36 Köpfe erhöht, die 26,0 VZÄ besetzen. Die Fluktuation bewegt sich auf einem durchschnittlichen Maß von 13,9 %. Für die Mitarbeitenden der KielRegion GmbH werden unterschiedliche flexible Arbeitszeitmodelle angeboten und in der Praxis gelebt. Zudem wurde das für alle Mitarbeitenden bestehende Angebot der betrieblichen Altersvorsorge und des Dienstrad-Leasings im Geschäftsjahr 2023 um das Jobticket erweitert.

Im Geschäftsjahr wurden im Rahmen der internen Professionalisierung auch die Abläufe im Rechnungswesen und Controlling optimiert sowie die buchhalterische Abbildung der Geschäftstätigkeiten verbessert. Eine differenzierte Kostenstellenstruktur, die die einzelnen Aufgaben und Projekte abbildet, ermöglicht ein besseres unterjähriges Controlling.

Die Summe der eingeworbenen Fördermittel hat sich auch im Geschäftsjahr 2023 weiter erhöht, von TEUR 1.400 im Jahr 2022 auf TEUR 1.820 im Jahr 2023 – ein Zeichen, dass die regional bearbeiteten Themen und Projekte eine hohe Bedeutung und Zukunftsrelevanz aufweisen. Bei fast allen Projekten steht neben dem inhaltlich-thematischen Ansatz die Stärkung und Vernetzung aller Beteiligten der KielRegion mit im Vordergrund.

Für die zukünftige Perspektive wurde der internationale Blick und Austausch über die Grenzen Deutschlands hinaus in den Ostseeraum weiter ausgebaut und eine Kooperation mit Göteborg angestrebt.

Die Bemühungen um eine verstetigte Förderung des Landes Schleswig-Holstein für das Regionalmanagement der KielRegion über die dritte Förderperiode hinaus war Anfang des Jahr 2023 erfolgreich. Für den Zeitraum vom 06.04.2023 bis 31.03.2026 wurde eine weitere Förderung der regionalen Kooperation der KielRegion mit einer Fördersumme von EUR 200.000 p.a. für Personal- und Sachkosten sowie einer Förderquote von 50% durch Mittel des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport zugesagt. Der Eigenanteil wird durch die Gesellschafter getragen. Dem Regionalmanagement sind neben der Bearbeitung der Aufgaben und Projekte aus dem Bereich Arbeit & Wirtschaft auch die Erschließung von Zukunftsthemen für die KielRegion sowie die für die Gesellschaft wichtigen übergreifenden Aufgaben wie das gemeinsame Regional- und Standortmarketing und die Fördermittelakquise zugeordnet.

Inhaltliche relevante Projekt-Entwicklungen im Jahr 2023 für die Bereiche Arbeit & Wirtschaft, Mobilität sowie der Bearbeitung der Zukunftsthemen werden im Folgenden detailliert beschrieben:

Arbeit & Wirtschaft:

Das aus dem Regionalmanagement heraus gebildete Team „Nachhaltiges Wirtschaften“ bildet die Basis für die Bearbeitung der Themen im Handlungsfeld „Arbeit & Wirtschaft“.

Im Dezember 2022 wurde die ESF-Förderung des Projektes **Beratungsnetzwerk Fachkräftesicherung** letztmalig bis Ende 2023 verlängert. Die Fördersumme beträgt rund TEUR 100. Ziel des Projektes ist es, KMU im Sinne der Fachkräftesicherung zu unterstützen. Als neues Projekt wurde im Rahmen der Fachkräftesicherung das **INQA-Coaching**

mit einer Fördersumme von rund TEUR 50 für die KielRegion und Neumünster akquiriert, im Rahmen dessen KMU durch eine aufsuchende Beratung bei der Umsetzung von Themen der Digitalisierung und Prozessgestaltung zielgerichtet unterstützt werden. Die Fortführung des Projektes **FachkräfteOffensive 2.0** sowie Erweiterung der **Praktikumsbörse** aus dem Kreis RD-Eck auf die gesamte KielRegion aus Mitteln der Regionalbudget komplettieren die Projekte im Bereich Fachkräftesicherung.

Die KielRegion GmbH ist seit April 2023 Leadpartner des deutsch-dänischen Interreg-Projektes **GrønBusiness** mit dem Fokus auf Unterstützung von KMU bei der Umsetzung der SDGs. In dem Projekt arbeiten insgesamt 8 Projektpartner*innen aus Schleswig-Holstein und Süddänemark zusammen. Die Fördersumme für die KielRegion betrug im Jahr 2023 rund TEUR 84 für Personalkosten i.H.v. 1,0 VZÄ und entsprechende Sachmittel.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden auf Basis der inhaltlichen Aufgabenklärung die Aktivitäten der KielRegion zum **Aufbau einer GründungsRegion** verstärkt. Neben der jährlichen Durchführung des GründungsCups wurden Mittel aus dem Regionalbudget in Höhe von rund TEUR 112 über eine Laufzeit von 2,5 Jahren eingeworben. Die Eigenanteile in Höhe von jährlich insgesamt TEUR 15 tragen die drei regionalen Wirtschaftsförderungsgesellschaften.

Für die Jahre 2022 und 2023 hat die KielRegion erneut eine Förderung aus EU-Mitteln für die „Nacht der Wissenschaft in der KielRegion“ erhalten. Für 2022 und 2023 wurde das Konzept der Veranstaltung auf Basis der vorangegangenen Erfahrungen angepasst und unter dem Namen „**Festival der Wissenschaft**“ mit einer Vielzahl aus unterschiedlichen Veranstaltungsformaten durchgeführt. Neben der Teilnahme am Hauptevent der European Researchers Night am 29.09.2023 wurde auch verschiedene Veranstaltungen in der KielRegion im Zeitraum April bis September 2023 angeboten wie z.B. Science Shows. Weiterer Bestandteil war das Erfolgsprojekt **Rent-A-Scientist** im Juli 2023 bei denen in 2023 knapp 100 Wissenschaftler*innen an interessierten Schulen der KielRegion eine Schulstunde zu den Inhalten ihres Forschungsgebietes gestaltet haben. Die Fördersumme beträgt für 2023 TEUR 106, durch zusätzliche Partner- und Sponsorenbeiträge trägt sich das Projekt zu 100%.

Das seit September 2021 laufende Projekt **RealWork** mit dem Ziel der Entwicklung eines ganzheitlichen Konzeptes zu Coworking-Spaces in ländlichen Räumen und der Attraktivitätssteigerung von CoWorking für Beschäftigte in Normalarbeitsverhältnissen wurde mit dem inhaltlichen Schwerpunkt auf die Durchführung eines Reallabores sowie eines Barcamps „New Work“ in 2023 fortgeführt. Gefördert wird das Projekt über drei Jahre durch Fördermittel des Bundesministeriums für Bildung und Forschung und einer Fördersumme von TEUR 118 für das Jahr 2023.

Mobilität:

Zur Umsetzung der im Masterplan Mobilität erarbeiteten Maßnahmen wurde im Juli 2018 das **Regionale Mobilitätsmanagement** bei der KielRegion GmbH angesiedelt. Seit dem 01.07.2021 (bis 2024) werden auf Basis politischer Beschlüsse der Gebietskörperschaften die Personal- und Sachkosten des Teams des regionalen Mobilitätsmanagements vollständig durch die Gesellschafter getragen. Die beteiligten drei Gebietskörperschaften haben zudem ein regionales Budget für die Umsetzung von Maßnahmen eingerichtet, das insgesamt TEUR 210 pro Jahr beträgt. Daraus wurden im Jahr 2023 Projekte z.B. in den Bereichen Multimodalität (Planung und Umsetzung von Mobilitätsstationen in der Region, Konzepte zur Vernetzung verschiedener Verkehrsträger, etc.), der Planung und Umsetzung von Premiumradrouten, Verkehrsmanagement sowie Beteiligung am Projekt Data4All umgesetzt. Die bereitgestellten Mittel der Gesellschafter werden um weitere Fördermittel ergänzt. Im Jahr 2023 beträgt die Fördersumme für das Mobilitätsprojekt Verkehrsmanagement TEUR 75 bzw. für das Projekt D2 Ostseeradwanderweg rund TEUR 20. Die KielRegion hat zudem im Jahr 2023 das Ostuferverkehrskonzept fortgeführt, das durch Mittel der Landeshauptstadt Kiel in Höhe von rund TEUR 175 finanziert wird.

Der Förderbescheid für das im Wirtschaftsplan 2023 eingeplante Projekt **Aufbau eines Wasserstoffnetzwerkes für die Region** wurde bis heute nicht ausgestellt. Da das Projekt bereits auf Erteilung eines vorläufigen Maßnahmenbeginns im September 2023 gestartet wurde, ergibt sich für dieses Projekt im Jahresergebnis ein nicht geplanter Verlust von rund TEUR 36. Der Förderbescheid wird für 2024 erwartet.

Mit der **SprottenFlotte**, dem regionalen Bikesharing System der KielRegion, ist im Jahr 2019 ein zentraler Arbeitsbereich für das Regionale Mobilitätsmanagement dazu gekommen. Seit 2021 wird das regionale Bikesharing-System in der Landeshauptstadt Kiel sowie in den Städten Rendsburg, Eckernförde, Preetz und Plön angeboten. Mit dem Jahreswechsel hat zum 01.01.2023 Donkey Republic als neuer Partner den Betrieb und Service der SprottenFlotte übernommen. Durch den Anbieterwechsel ergeben sich weitere strategische Möglichkeiten, insbesondere das Bikesharing in der Region auch im ländlicheren Raum zu stärken. Im Geschäftsjahr wurden 21 weitere Gemeinden in das System der SprottenFlotte aufgenommen. Das Projekt trägt sich durch Erträge aus Kooperationen mit kommunalen Partnern und Unternehmen sowie aus Fahrgeldeinnahmen zu 100% selbst. Im Jahr 2023 startete zudem das Pilot-Projekt „Bikesharing in ländlichen Räumen“ mit insgesamt 29 Stationen in den Ämtern Hüttener Berge und Probstei. Für dieses (Teil)projekt wurden 2023 Fördermittel vom Land Schleswig-Holstein in Höhe von rund TEUR 63 eingeworben, die Eigenanteile werden durch die beteiligten Kommunen getragen.

Darüber hinaus beteiligt sich die KielRegion als Anbieter für das Bikesharing im Modellprojekt ÖPNV des Bundes SMILE24, das zu 100% aus Projektmitteln getragen wird.

Zukunftsthemen

Neben den in der Strategie genannten zukünftigen Handlungsfeldern der regionalen Kooperation „Klima“ und „Gesundheit“ zählt auch das Feld Digitalisierung zu den Zukunftsthemen der KielRegion. Das im März 2021 gestartete regionale Projekt **Smarte KielRegion** unter Federführung der Landeshauptstadt Kiel hat die Förderung der Zukunftsfähigkeit der Region sowie der Lebensqualität der Bürger*innen durch Nutzung der Chancen der Digitalisierung zum Ziel. Die inhaltlichen Schwerpunkte liegen in den drei Handlungsfeldern Quartiersentwicklung, Mobilität sowie Küsten- und Meeresschutz. Zum Sommer 2023 wurde die Strategiephase als erste Projektphase erfolgreich abgeschlossen. Die im Rahmen der ersten zwei Projektjahre mittels eines umfangreich angelegten Beteiligungsprozesses erarbeiteten 8 Maßnahmenpaketen mit insgesamt 37 Einzelmaßnahmen wurden sowohl von den politischen Gremien der KielRegion beschlossen als auch vom Fördermittelgeber zur Umsetzung freigegeben. Die Umsetzungsphase ist im Juni 2023 gestartet, das Projekt hat eine Laufzeit bis zum 28.02.2028. Der Anteil der Fördermittel für die Aufwendungen der Gesellschaft beträgt insgesamt TEUR 529, die Förderquote 90%. Der 10%ige Eigenanteil wird bis Ende 2023 über die Landeshauptstadt Kiel getragen, ab 2024 beteiligen sich alle drei Gesellschafter der KielRegion. In diesem Projekt arbeiten für die KielRegion im Jahr 2023 insgesamt 7 Mitarbeiter*innen.

B. Darstellung der Lage der Gesellschaft

Die Ertragslage der KielRegion ist in 2023 von einem Jahresfehlbetrag von TEUR 983 geprägt. Der Wirtschaftsplan für 2023 wurde durch das Ergebnis eingehalten bzw. um TEUR 147 unterschritten. Die Gesellschaft ist aufgrund ihres Finanzierungsmodells dauerdefizitär. Die Gesellschaft weist zum 31. Dezember 2023 ein Eigenkapital in Höhe von TEUR 193 aus. Der Überschuss aus dem Jahr 2022 aus den den Jahresfehlbetrag übersteigenden Zahlungen der Gesellschafter in Höhe von TEUR 9 ist auf Beschluss der Gesellschafter im Eigenkapital der Gesellschaft verblieben. Im Berichtsjahr erfolgten Nachschüsse der Gesellschafter in Höhe von TEUR 1.130, die als unterjährigen Abschläge an die Gesellschaft gezahlt wurden.

Die Erlöse in Höhe von rd. TEUR 3.607 ergeben sich im Wesentlichen aus den Projektförderungen und -beteiligungen. Für einzelne Leistungen in der Projektabwicklung ergeben sich zudem umsatzsteuerpflichtige Erlöse.

Im Vergleich zum Vorjahr ergaben sich im Berichtsjahr höhere Erträge sowie Personal- und Sachaufwendungen, was sich durch die neu eingeworbenen Projektmittel, der steigenden Anzahl an Projekten sowie der damit verbundenen steigenden Zahl an Mitarbeitenden sowie Inanspruchnahme von Fremdleistungen erklären lässt.

Die Zahlungsfähigkeit der Gesellschaft war aufgrund der Unterstützung durch die Gesellschafter in 2023 sowie durch die Projektförderungen gegeben. Eine Herausforderung stellt aufgrund der wachsenden Gesellschaft die Vorfinanzierung von immer mehr Projekten dar. Dies zeigt sich in der Position der offenen Forderungen i.H.v. TEUR 828.

Die Mitarbeiterzahl betrug im Jahresdurchschnitt unter Berücksichtigung der Geschäftsführerin 36 Personen (26,0 Vollzeitäquivalente).

C. Voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

Die Entwicklung der KielRegion GmbH verzeichnet 2023 insgesamt einen positiven Verlauf. Die Zusammenarbeit von Politik, Wirtschaft, Wissenschaft und Verwaltung wurde durch die umfangreiche Projektstätigkeit weiter ausgebaut und gestärkt. Die Arbeiten im Strategieprozess dauern auch 2023 an. Die Chancen, die KielRegion GmbH zukunftsfähig aufzustellen und die regionale Kooperation der drei Gebietskörperschaften insgesamt zu stärken, werden durch das Angebot gemeinsamer Workshops mit Vertreter*innen aus Politik und Verwaltung eruiert und die gemeinsame Basis gestärkt.

Durch die erfolgte inhaltliche Strukturierung im Rahmen des Strategieprozesses KielRegion 2030 hat das Profil der KielRegion als Geschäftsstelle der regionalen Kooperation weiter geschärft. Die erarbeiteten Schwerpunktthemen im Bereich Arbeit und Wirtschaft „Fachkräftesicherung“, „GründungsRegion“ sowie „strategische wirtschaftliche Entwicklung“ stärken und fokussieren die regionale Wirtschaftsförderung im Zusammenspiel mit den drei Wirtschaftsförderungsgesellschaften der Region. Die Evaluation des Masterplanes Mobilität hat nicht nur die hohe Umsetzungsrate in den Schwerpunktbereichen des regionalen Mobilitätsmanagements (Multimodalität, Radverkehr, Digitale Mobilität, Wasserstoff, Mobilitätsmanagement & Beratung) bestätigt, sondern auch Entwicklungsfelder für die zukünftige Arbeit im regionalen Mobilitätsmanagement aufgezeigt, die ab 2024 in einen Masterplan Mobilität 2.0 aufgegriffen werden sollen. Der Schwerpunkt für die Arbeit

der KielRegion GmbH soll in diesem Bereich noch stärker in den Bereichen Beratung, Planung, Umsetzung und Betrieb liegen. Die Handlungsfelder wurden weitestgehend bestätigt, die Rolle von Verkehrs- und Mobilitätskonzepten hervorgehoben.

Neue Chancen und Handlungsfelder ergeben sich nur durch die Bearbeitung der Zukunftsthemen. Das Querschnittsthema der Digitalisierung im Rahmen des Projektes Smarte KielRegion hat für die Umsetzungsphase klare Maßnahmenpakete mit Fokus auf die Themen Quartiersentwicklung, Mobilität, Küsten- und Meeresschutz sowie digitale Bildung definiert, die bis Februar 2028 gemeinsam mit zahlreichen Kommunen und weiteren Partner*innen der KielRegion umgesetzt werden. Für die Erarbeitung der Masterpläne Klima und Gesundheit als Zukunftsthemen der regionalen Kooperation wurden zum Ende des Jahres 2023 Fördermittel aus dem Regionalbudget bewilligt, so dass die Erarbeitung 2024/2025 erfolgen kann. Für die Bearbeitung ihrer Aufgaben und Projekte ist die Gesellschaft weiterhin auf die Akquise von Fördermitteln angewiesen.

Weitere Chancen und Perspektiven ergeben sich aus den Ergebnissen des Strategieprozesses KielRegion 2030 hinsichtlich der organisatorischen Weiterentwicklung. Auf Basis der Ergebnisse des Strategiepapieres der Professoren Priebis und Wehrhahn sowie ergänzenden rechtlicher Gutachten der Kieler Kanzlei Weissleder-Ewer wird eine Weiterentwicklung der Strukturen für die KielRegion empfohlen. Dabei wird intensiver die Gründung eines Zweckverbandes sowie die Optimierung der GmbH-Struktur betrachtet und gegenübergestellt. Auf dieser Basis wurden im Geschäftsjahr die intensiven Beratungen in unterschiedlichen Gremien und Austauschrunden insbesondere mit den politischen Vertreter*innen sowie Vertreter*innen der Verwaltungen fortgesetzt. Wichtiger Aspekt der Weiterentwicklung ist die Möglichkeit zur Errichtung eines regionalpolitischen Gremiums, um zukünftig mit Vertreter*innen aus den beiden Kreistagen und der Kieler Ratsversammlung gemeinsam über regionale Aufgaben und Themen zu diskutieren und zu entscheiden. Dies ermöglichte zukünftig eine breitere regionale Basis, förderte das regionale Verständnis und den Austausch und stärkte die Zusammenarbeit der regionalen Kooperation als Ganzes. Um gleichzeitig das Zusammenspiel und die Perspektive der Gesellschafter als eigenständige Kommune nicht zu vernachlässigen, sind umfangreiche Beratungen und der Einbezug weiterer Vertreter*innen über den Aufsichtsrat hinaus erforderlich. Dieses wird im Januar 2024 in Form einer Klausurtagung erfolgen mit dem Ziel, die Weiterentwicklungsmöglichkeiten der KielRegion final zu diskutieren und die gemeinsame Arbeit im Strategieprozess KielRegion 2030 der vergangenen Jahre durch eine politische Beschlussfassung 2024 zu beenden.

Neben allgemeinen Risiken aus unternehmerischer Tätigkeit ist die Entwicklung der KielRegion GmbH im Wesentlichen an die wirtschaftspolitischen Entscheidungen der

Fördermittelgeber (Land Schleswig-Holstein/Bund/EU) sowie der beteiligten Gebietskörperschaften und damit der Entwicklung der kommunalen Finanzen gekoppelt. Die enge Haushaltslage in Bund, Ländern und Kommunen ab 2024 wird sich auch auf die finanzielle Ausstattung der Gesellschaft und somit Umfang der Geschäftstätigkeit auswirken. Darüber hinaus wurde die Abhängigkeit von Fördermitteln 2023, nicht zuletzt anhand der eingefrorenen Bundesmittel aus der Kommunalrichtlinie, deutlich. Nach der Genehmigung eines vorzeitigen Maßnahmenbeginns für den Ausbau eines Wasserstoffnetzwerkes für die KielRegion Mitte 2023 steht der endgültige Förderbescheid trotz wiederholter mündlicher Zusagen heute weiterhin aus. Die KielRegion GmbH hat die Tätigkeit in diesem Feld vorerst reduziert, um weitere finanzielle Verluste für die Gesellschaft zu vermeiden. Die Abhängigkeit von Förderprogrammen führt die Gesellschaft in der Bearbeitung ihrer Aufgaben weiterhin zu kurzen Planungszyklen. Nicht zuletzt erfordert die spätere Abrechnung der Fördermittel einen hohen Bedarf an unterjähriger Liquidität.

Die ausgeweitete Tätigkeit der Gesellschaft im Projekt Smarte KielRegion im Zusammenspiel mit der Landeshauptstadt Kiel als Fördermittelempfänger erfordert darüber hinaus eine intensivere projektbezogene fortlaufende Risikobewertung für die Gesellschaft. Das durch das Projekt erhöhte Umsatzvolumen befördert nicht nur die oben beschriebenen unterjähriger Liquiditätsrisiken, sondern auch erweiterte allgemeine Risiken der Geschäftstätigkeit, die es fortlaufend zu monitoren gilt.

Der Anbieterwechsel im Bikesharing Anfang 2023 hat für das Jahr 2023 insgesamt zu einem Rückgang aktiver Nutzer geführt, da der gesamte Stamm an Daten durch den Wechsel der App beim alten Anbieter verbleiben musste. Die Ausleihzahlen des Jahres 2023 sind jedoch mit denen der Vorjahre vergleichbar. Darüber hinaus ermöglicht das neue System des Anbieters Donkey Republic eine höhere Flexibilität hinsichtlich der Nutzung der E-Bikes, was höhere Fahrteinnahmen zur Folge hat, und zur strategischen zukünftigen Weiterentwicklung des Systems in der gesamten KielRegion durch Ausbau des Netzes führen kann.

Ein zentraler Erfolgsfaktor der Gesellschaft sind die Mitarbeitenden der Gesellschaft, die als wichtige Kompetenz- und Erfahrungsträger*innen durch ihre Arbeit und Netzwerkbildung die Weiterentwicklung der Gesellschaft voranbringen. Das Team hat sich im Jahr 2023 stabilisiert und wurde auf Basis des 2022 im Aufsichtsrat beschlossenen Personalconceptes gestärkt und durch weitere Kompetenzen ergänzt.

Die Ertragslage der Gesellschaft wird in Zukunft nach aktuellem Stand weiterhin durch Jahresfehlbeträge geprägt sein. In der derzeitigen Struktur arbeitet die Gesellschaft dauerhaft defizitär. Die Gesellschafter haben sich gesellschaftsvertraglich verpflichtet, die

entstehenden Jahresfehlbeträge durch Nachschüsse auszugleichen. Die Liquidität der Gesellschaft ist weitgehend durch die Nachschusspflicht gesichert.

Die für die Geschäftstätigkeit der KielRegion wesentlichen Chancen der zukünftigen Entwicklung werden im Strategieprozess sowie einer daraus erwachsenden fokussierten, inhaltlich klar beschriebenen, engeren regionalen Kooperation und politischen Zusammenarbeit gesehen.

Die KielRegion GmbH kann hier als Vernetzerin, Koordinatorin, Impulsgeberin und Projektträgerin Aufgaben übernehmen, die es allen Akteuren ermöglichen, jenseits der Kleinteiligkeit täglicher Verwaltungsprozesse schlagkräftig zu agieren. Als Vordenkerin oder Versuchslabor sollte die KielRegion GmbH sich Zukunftsthemen stellen und Innovationen in die Region bringen. Gemeinsam mit den Playern der Region besteht eine Chance, das Profil und die Wahrnehmung als Regiopole mitten im echten Norden zu schärfen und die Region so im überregionalen Kontext zu positionieren. Dazu steht auch der internationale Austausch zukünftig mehr im Fokus. Schon heute erfahren z.B. das Bikesharing-System SprottenFlotte, die Aktivitäten im Bereich Digitale Mobilität wie z.B. der Mobility Live Access, die Maßnahmen im Projekt Smarte KielRegion z.B. das Tiny Rathaus oder das Festival der Wissenschaft deutschlandweite und internationale Beachtung als Best Practice-Beispiel.

Kiel, den 30. März 2024

U. S. G. - W. A.

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die KielRegion GmbH, Kiel

VERMERK ÜBER DIE PRÜFUNG DES JAHRESABSCHLUSSES UND DES LAGEBERICHTS

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der KielRegion GmbH, Kiel, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der KielRegion GmbH, Kiel, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr 1. Januar bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Ohne diese Beurteilung einzuschränken weisen wir darauf hin, dass die Gesellschaft auf einen vollständigen Verlustausgleich durch die Gesellschafter angewiesen ist.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts

geführt hat und die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen geben.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber

hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten

Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

SONSTIGE GESETZLICHE UND ANDERE RECHTLICHE ANFORDERUNGEN

Die Prüfung erstreckt sich auch auf die wirtschaftlichen Verhältnisse der Gesellschaft i.S.v. § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG. Die Prüfung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir darüber hinaus entsprechend den vom IDW festgestellten Grundsätze zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse gemäß § 53 HGrG vorgenommen.

Kiel, 24. Mai 2024

INTECON GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft SH

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Lange', with a long, sweeping underline that extends to the right and then curves upwards.

Martin Lange
Wirtschaftsprüfer



Nachtragstagesordnung

Sitzung des Hauptausschusses

Sitzungstermin:	Donnerstag, 07.11.2024, 17:00 Uhr
Raum, Ort:	Kreis Rendsburg-Eckernförde, Kaiserstraße 8, 24768 Rendsburg, Kreistagssitzungssaal

Öffentlicher Teil

1. Eröffnung, Begrüßung und Anträge zur Tagesordnung
2. Fragestunde für Einwohnerinnen und Einwohner
3. Anfragen nach § 26 Geschäftsordnung des Kreistages
4. Niederschrift über die Sitzung vom 10.10.2024
5. Bekanntgabe der in nichtöffentlicher Sitzung gefassten Beschlüsse
6. Vorschlag für die Umsetzung von Zeitvorgaben und Redezeiten für den Sitzungsablauf in Kreistagssitzungen VO/2024/273-01
7. Beschlussfassung über den Jahresabschluss des Kreises Rendsburg-Eckernförde für das Haushaltsjahr 2023 VO/2024/361
8. Verwendung des Jahresüberschusses 2023 der Förde Sparkasse VO/2024/346
9. Berichtswesen; Finanzbericht 3. Quartal 2024 VO/2024/349
10. Beteiligungsverwaltung öffentlich
- 10.1. KielRegion GmbH
- 10.1.1. KielRegion GmbH: Jahresabschluss 2023 VO/2024/227
11. Verwaltungsangelegenheiten
- . Herstellung der Nichtöffentlichkeit

Die folgenden Tagesordnungspunkte werden voraussichtlich nicht öffentlich beraten:

- 12. Beteiligungsverwaltung
- 12.1. Förde Sparkasse - Herr Moll VO/2024/389
17:30 Uhr
- 12.2. HanseWerk AG - Herr Block VO/2024/401
18:00 Uhr
- 12.3. Jobcenter - Herr Hamer VO/2024/390
18:20 Uhr
- 12.4. KielRegion GmbH - Frau Wielatt
- 12.4.1. KielRegion GmbH: Wirtschaftsplan 2025 VO/2024/347
18:45 Uhr
- 12.5. AWR GmbH - Herr Hohenschurz-Schmidt VO/2024/391
19:05 Uhr
- 12.6. WFG und Rendsburg Port Authority GmbH - Herr Lass
19:25 Uhr
- 12.6.1. Präsentation der WFG Infrastruktur GmbH VO/2024/395
(Nachtrag)
- 12.6.2. Präsentation der Rendsburg Port Authority GmbH VO/2024/400
(Nachtrag)
- 12.7. nordkolleg rendsburg GmbH - Herr Froese
- 12.7.1. Betreuung der nordkolleg rendsburg GmbH: Beschluss VO/2024/350
über den Wirtschaftsplan 2025
20:00 Uhr

Mit freundlichen Grüßen

Beglaubigt:

Gez. Hans Hinrich Neve
Vorsitz

Gez. Christiane Ostermeyer
Gremienbetreuung