



JAHRESABSCHLUSS

zum

31.12.2023

mit Anlagen und Anhang

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bilanz zum 31.12.2023	4 - 7
Anhang zum Jahresabschluss 31.12.2023	8 – 43
Übersichten zum Jahresabschluss 31.12.2023	44 - 51
• Übersicht über den Stand des Anlagevermögens	45
• Übersicht über den Stand der Forderungen	46
• Übersicht über den Stand der Rückstellungen	47
• Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten	48
• Übersicht über den Stand der Sonderposten	49
• Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	50
• Übersicht über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte	51
Ergebnis- und Finanzrechnung	52 - 55
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	56 - 193
Rechenschafts- und Lagebericht zum Jahresabschluss 2023	194 - 253
1. Rechtliche Grundlagen	195
2. Entwicklung der städtischen Finanzlage	195 - 196
3. Analyse des Jahresabschlusses	197 - 220
3.1 Überblick	197
3.2 Ergebnisentwicklung	197
3.2.1 Ergebnislage	198 - 200
3.2.2 Ertragslage	200 - 208
3.2.3 Aufwandslage	209 - 214
3.2.4 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene	215
3.3 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	217
3.3.1 Allgemeine Entwicklung	217
3.3.2 Investitionstätigkeit	218 - 220
4. Vermögens- und Schuldenlage	221 - 222

5. Kennzahlen	223 - 243
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis ...	209 - 238
5.2 Kennzahlen zur Bilanz	239 - 243
6. Prognosebericht - Risiken und Chancen	244 - 252
6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	244 - 245
6.2 Entwicklung der Verschuldung	245 - 247
6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	248 - 249
6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	250 - 252
Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	253

Anlagen zum Rechenschafts- und Lagebericht 2023..... 254 – 272

• Budget Personal- und Versorgungsaufwendungen	255
• Budget Verfügungsmittel und Abschreibungen	256
• Budgetübersichten Teilhaushalte	257 - 272
• Resteübertrag Investitionen	273 – 274
• Resteübertrag Ergebnishaushalt	275

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**

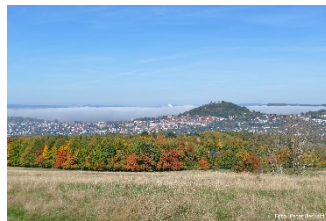


Bilanz



Bilanz zum 31.12.2023

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2023	Bestand 31.12.2022
Aktiva			
1	Anlagevermögen	140.972.630,81 €	134.142.890,36 €
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	350.704,42 €	183.279,79 €
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	2.995,13 €	5.551,94 €
1.1.2	geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	347.709,29 €	177.727,85 €
1.2	Sachanlagevermögen	131.919.577,37 €	125.454.260,78 €
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	14.796.743,14 €	14.595.803,20 €
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	27.509.932,91 €	22.148.466,29 €
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	67.063.247,78 €	68.930.007,05 €
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	567.150,70 €	521.469,16 €
1.2.5	andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.094.894,64 €	3.254.101,65 €
1.2.6	geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	18.887.608,20 €	16.004.413,43 €
1.3	Finanzanlagevermögen	8.702.349,02 €	8.505.349,79 €
1.3.3	Beteiligungen	1.845.081,42 €	1.780.330,29 €
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungs-verhältnis besteht	28.089,29 €	56.178,59 €
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	286.256,07 €	270.479,61 €
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	6.542.922,24 €	6.398.361,30 €
2	Umlaufvermögen	18.927.119,91 €	19.516.829,19 €
2.3	Forderungen	12.289.652,50 €	13.739.857,07 €
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	10.343.211,79 €	10.956.057,12 €
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	900.751,67 €	1.459.197,93 €
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	538.879,28 €	707.749,32 €
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	413.362,10 €	428.405,78 €
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	93.447,66 €	188.446,92 €
2.4	Flüssige Mittel	6.637.467,41 €	5.776.972,12 €
3	Rechnungsabgrenzungsposten	54.221,31 €	59.432,73 €
3.1	aktive Rechnungsabgrenzungsposten	54.221,31 €	59.432,73 €
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
4.1	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva		159.953.972,03 €	153.719.152,28 €



Bilanz zum 31.12.2023

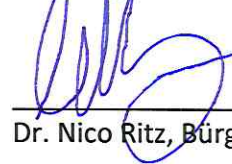
Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2023	Bestand 31.12.2022
Passiva			
1	Eigenkapital	28.492.333,69 €	27.698.005,03 €
1.1.	Netto-Position	11.879.590,18 €	11.879.590,18 €
1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen	15.818.414,85 €	14.697.687,24 €
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.452.514,05 €	14.651.800,95 €
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	365.900,80 €	45.886,29 €
1.3	Ergebnisverwendung	794.328,66 €	1.120.727,61 €
1.3.1	Ergebnisvortrag	0,00 €	0,00 €
1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
	davon: nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbedarf	0,00 €	0,00 €
1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	794.328,66 €	1.120.727,61 €
1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	679.013,50 €	800.713,10 €
1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	115.315,16 €	320.014,51 €
2	Sonderposten	43.389.534,96 €	42.081.306,43 €
2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	42.464.368,58 €	40.835.391,54 €
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	41.226.797,51 €	39.513.941,74 €
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	454.730,85 €	447.617,83 €
2.1.3	Investitionsbeiträge	782.840,22 €	873.831,97 €
2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	783.681,43 €	1.104.429,94 €
2.4	Sonstige Sonderposten	141.484,95 €	141.484,95 €
3	Rückstellungen	8.226.608,60 €	8.306.305,64 €
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.013.321,00 €	6.585.243,00 €
3.2	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00 €	501.000,00 €
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
3.5	Sonstige Rückstellungen	1.213.287,60 €	1.220.062,64 €
4	Verbindlichkeiten	77.934.481,18 €	73.790.162,90 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Investitionen	73.692.663,62 €	70.243.863,21 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	3.118.949,14 €	2.365.630,30 €
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	73.683.572,74 €	70.243.669,03 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	3.109.858,26 €	2.365.436,12 €
4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	9.090,88 €	194,18 €
	davon: Restlaufzeit bis einschließlich ein Jahr	9.090,88 €	€
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
	davon: gegenüber Kreditinstituten	0,00 €	0,00 €

Position	Bezeichnung	Bestand 31.12.2023	Bestand 31.12.2022
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüsse, sowie Investitionsbeiträgen	159.365,33 €	145.634,39 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.932.712,60 €	1.483.892,97 €
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	104.991,86 €	38.361,63 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.580,32 €	9.711,45 €
4.8.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Steuern usw.	9.580,32 €	9.711,45 €
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	2.035.167,45 €	1.868.699,25 €
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.911.013,60 €	1.843.372,28 €
5.1	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.911.013,60 €	1.843.372,28 €
	Summe Passiva	159.953.972,03 €	153.719.152,28 €

Homberg (Efze), 30. April 2024

Ort, Datum

Der Magistrat



Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



Anhang

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Gemäß § 112 Hessische Gemeindeordnung (HGO) wird hiermit der Jahresabschluss für das Rechnungsjahr 2023 mit Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, Rechenschaftsbericht, Anhang und Anlagen vorgelegt. Der formale Aufbau der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung etc. orientiert sich grundsätzlich an den Vorgaben der §§ 44 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter Verwendung der entsprechenden Muster. Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Jahresvergleich darzustellen. Ferner werden unter anderem die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, die für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben. Dem Anhang sind die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht, die Forderungsübersicht und die Rückstellungsübersicht als Anlage angefügt.

Es wird ausdrücklich darauf hingewiesen, dass die Haushaltsansätze in der Gesamtergebnisrechnung sowie in den Teilergebnisrechnungen den fortgeschriebenen Ansatz inklusive außerplanmäßigen und überplanmäßigen Ausgaben sowie die Budgetausgleiche innerhalb der Budgets beinhalten. Im Anhang und im Rechenschaftsbericht sind dahingegen die ursprünglich geplanten Haushaltsansätze abgebildet.

2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgen gemäß § 40 Satz 1 Nr. 3 GemHVO nach dem Vorsichtsprinzip. Das heißt, Vermögensgegenstände werden im Zweifel mit dem niedrigeren Ansatz, Schulden im Zweifel mit dem höheren Ansatz bewertet.

Vermögensgegenstände und Schulden werden einzeln bewertet. Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

Die Wertansätze zur Eröffnungsbilanz zum 1. Januar 2008 wurden dort detailliert im Anhang erläutert. Die in der Eröffnungsbilanz festgestellten Werte werden fortgeführt und in den Erläuterungen zum 31.12.2023 ausführlich beschrieben.

Fremdkapitalzinsen werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Abschreibungen werden grundsätzlich linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände auf der Grundlage der Abschreibungstabelle Hessen vorgenommen.

Die Vereinfachungsregelung für Abschreibungen auf bewegliche Vermögensgegenstände nach § 43 Absatz 2 Satz 3 GemHVO (voller Abschreibungssatz für im 1. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände und halber Abschreibungssatz für im 2. Halbjahr angeschaffte Vermögensgegenstände) wird nicht angewandt.

Bei geringwertigen Wirtschaftsgütern des Anlagevermögens wird von der Möglichkeit der Sofortabschreibung Gebrauch gemacht.

Der Kontenplan der Kreisstadt Homberg (Efze) basiert auf dem verbindlichen Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR).



Vorratsvermögen (Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe) sind aus Vereinfachungsgründen gemäß Ziffer 18 der Hinweise zu § 49 GemHVO als Aufwendungen ergebniswirksam gebucht worden, weil sie zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,00 € (ohne Umsatzsteuer) je Lager nicht übersteigen – wie z.B. Streusalz für den Winterdienst, weil das Silo lediglich einen Maximalwert von unter 10.000,00 € aufnehmen kann – oder Heizöl für die städtischen Gebäude nicht gelagert, sondern im Gebäude zuge-
tankt wird und damit als verbraucht gilt.

3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

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

Bilanz im Jahresvergleich

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1 - Anlagevermögen	134.142.890,36	140.972.630,81	6.829.740,45
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	183.279,79	350.704,42	167.424,63
1.2 - Sachanlagen	125.454.260,78	131.919.577,37	6.465.316,59
1.3 - Finanzanlagen	8.505.349,79	8.702.349,02	196.999,23
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	0,00
2 - Umlaufvermögen	19.516.829,19	18.927.119,91	-589.709,28
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0,00	0,00	0,00
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.739.857,07	12.289.652,50	-1.450.204,57
2.4 - Flüssige Mittel	5.776.972,12	6.637.467,41	860.495,29
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	59.432,73	54.221,31	-5.211,42
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Aktiva	153.719.152,28	159.953.972,03	6.234.819,75
1 - Eigenkapital	27.698.005,03	28.492.333,69	794.328,66
1.1 - Netto-Position	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	14.697.687,24	15.818.414,85	1.120.727,61
1.3 - Ergebnisverwendung	1.120.727,61	794.328,66	-326.398,95
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.120.727,61	794.328,66	-326.398,95
2 - Sonderposten	42.081.306,43	43.389.534,96	1.308.228,53
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	40.835.391,54	42.464.368,58	1.628.977,04
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.104.429,94	783.681,43	-320.748,51
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0,00	0,00	0,00
2.4 - Sonstige Sonderposten	141.484,95	141.484,95	0,00



Anhang zum Jahresabschluss 2023 Homburg (Efze)

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3 - Rückstellungen	8.306.305,64	8.226.608,60	-79.697,04
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	6.585.243,00	7.013.321,00	428.078,00
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Schuldverhältnissen	501.000,00	0,00	-501.000,00
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.220.062,64	1.213.287,60	-6.775,04
4 - Verbindlichkeiten	73.790.162,90	77.934.481,18	4.144.318,28
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	70.243.863,21	73.692.663,62	3.448.800,41
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen	145.634,39	159.365,33	13.730,94
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.483.892,97	1.932.712,60	448.819,63
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	38.361,63	104.991,86	66.630,23
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.711,45	9.580,32	-131,13
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	1.868.699,25	2.035.167,45	166.468,20
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.843.372,28	1.911.013,60	67.641,32
Passiva	153.719.152,28	159.953.972,03	6.234.819,75

3.1 Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz werden die zur Verfügung stehenden Vermögensgegenstände ausgewiesen. Die Aktiva lässt die Verwendung des auf der Passivseite ausgewiesenen Kapitals erkennen und zeigt mithin die Verwendung der finanziellen Mittel.

Die Aktivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in vier Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Die Bewertungen wurden bereits ausführlich in der Eröffnungsbilanz beschrieben. Sie werden beibehalten bzw. fortgeführt und der besseren Übersicht halber erneut dargestellt.

Die detaillierte Entwicklung des Anlagevermögens ist dem Anlagenspiegel zu entnehmen.

1 Anlagevermögen



Zur Bilanzposition 1. Anlagevermögen gehören die Positionen 1.1 immaterielle Vermögensgegenstände, 1.2 Sachanlagen und 1.3 Finanzanlagen. Die einzelnen Positionen sind wiederum zu unterteilen. Im Anlagevermögen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die dauernd dem Geschäftsbetrieb dienen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Vermögensgegenstände sind nicht-physische bzw. nicht greifbare Vermögensgegenstände zu verstehen. Diese Vermögensgegenstände dürfen nur aktiviert werden, wenn sie entgeltlich erworben wurden. Die Bilanzposition wird unterschieden in die Positionen Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte sowie geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse.

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Immaterielle Vermögensgegenstände	183.279,79	350.704,42	167.424,63

1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte

Als immaterielle Vermögensgegenstände sind ausschließlich Software-Lizenzen aktiviert worden. Sie wurden mit den Anschaffungskosten vermindert um die seit Nutzungsbeginn aufgelaufenen Abschreibungen bewertet. Die Nutzungsdauer wurde auf 3 Jahre festgelegt.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	5.551,94	2.995,13	-2.556,81

1.1.2 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Von der Stadt als Verbandsmitglied an den Wasserverband geleistete Investitionszuschüsse aufgrund der Wasserverbandssatzung für Ortsnetzerweiterungen der im Eigentum des Wasserverbandes stehenden Wasserversorgungsleitungen. Sie sind ab dem 1.1.1997, dem Datum des Beginns dieser Investitionszuschüsse, erfasst und mit den fortgeführten Anschaffungskosten bewertet worden. Die Nutzungsdauer wurde analog des Ansatzes beim Wasserverband für Wasserleitungen mit 40 Jahren (=2,5 %) angesetzt.

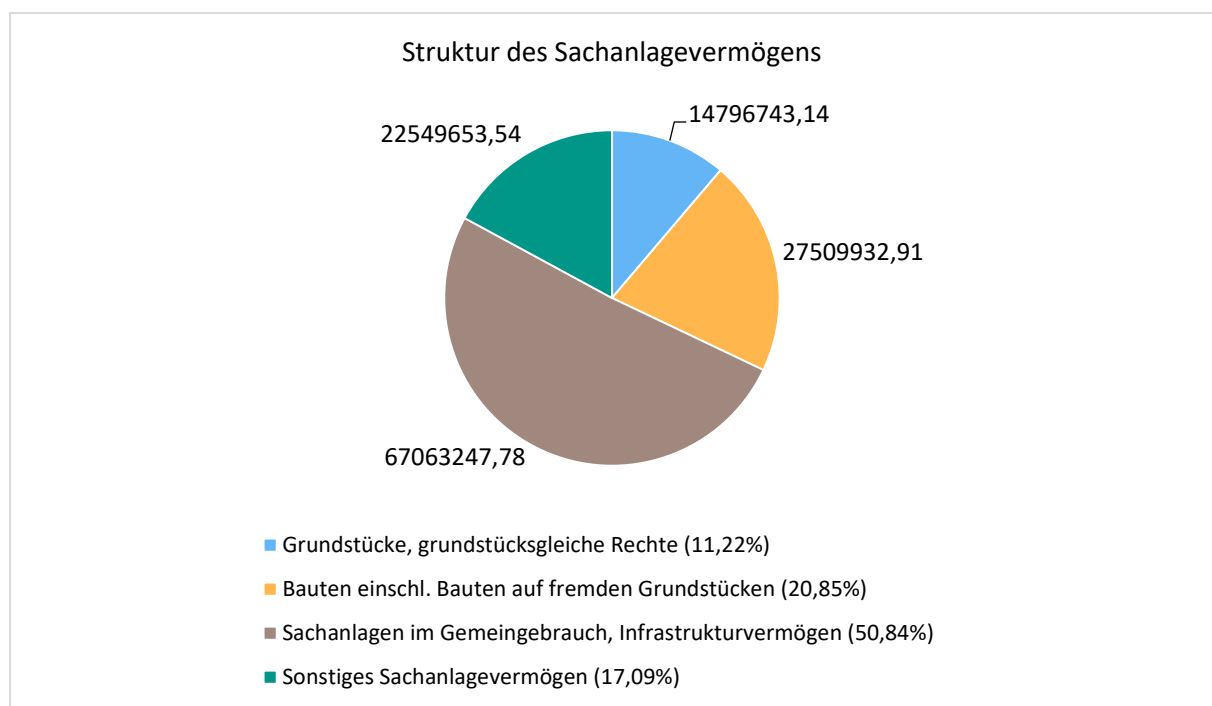
	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	177.727,85	347.709,29	169.981,44

1.2 Sachanlagen

Unter der Position der Sachanlagen sind sämtliche bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen. Hierzu gehören insbesondere Grundstücke, Bauten, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.2 - Sachanlagevermögen	125.454.260,78	131.919.577,37	6.465.316,59

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Die Position ist zu unterteilen in unbebaute Grundstücke, bebaute Grundstücke sowie bebaute Grundstücke mit fremden Bauten.

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Hierzu sind u.a. Ackerland, Grünflächen sowie baureife Grundstücke.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich entweder benutzbare Gebäude oder andere Bauwerke wie z.B. Infrastrukturvermögen (Straßengrundstücke) befinden.

Die unbebauten Grundstücke wurden nach der Nutzungsart katalogisiert und beurteilt.

Die im laufenden Jahr zugebuchten Grundstücke sind mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet worden, die ausgebuchten Grundstücke mit den Buchwerten.



Anhang zum Jahresabschluss 2023 Homberg (Efze)

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grünflächen	1.427.918,37	1.522.147,33	94.228,96
Ackerland	2.249.829,78	2.247.720,94	-2.108,84
sonstige unbebaute Grundstücke	1.013.530,83	1.130.933,72	117.402,89
bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	8.370.292,86	8.297.170,83	-73.122,03
bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	1.534.231,36	1.598.770,32	64.538,96
Summe Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.595.803,20	14.796.743,14	200.939,94

1.2.2 Bauten

Die Bewertung der Gebäude erfolgte mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kindergärten, -tagesstätten, Jugend-, Freizeitein.	8.316.104,36	8.465.890,58	149.786,22
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder	1.922.291,33	1.804.674,25	-117.617,08
Theater, Bürgerhäuser, Büchereien/Bibliotheken	2.603.051,44	2.529.517,97	-73.533,47
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.837.865,78	2.765.671,71	-72.194,07
Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude	421.553,40	409.792,61	-11.760,79
Sonstige Betriebsgebäude	2.514.034,25	7.898.462,77	5.384.428,52
Verwaltungsgebäude	696.811,40	716.017,66	19.206,26
Andere Bauten	2.212.215,63	2.188.139,65	-24.075,98
Grundstückseinrichtungen	39.298,09	35.030,33	-4.267,76
Wohngebäude	585.240,61	696.735,38	111.494,77
Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	22.148.466,29	27.509.932,91	5.361.466,62

Im Jahr 2023 wurden 6.067.636,95 € Anschaffungskosten aktiviert bzw. von Gebäude im Bau umgebucht. Im Wesentlichen handelt es sich um die Fertigstellung des Multifunktionshauses M15 und des Waldspielplatzes. Weiterhin werden die Anschaffungskosten für die Salzgasse 2, die Bergstraße 8, die Hospitalstraße 2 und 2a ausgewiesen. Darüber hinaus wurden nachträgliche Anschaffungskosten für die Gebäude Holzhäuser Str. 1 und Marktplatz 14 aktiviert. Dem entgegen stehen Abschreibungen in Höhe von 706.170,33 €.

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen sind u.a. sämtliche Straßen, Wege und Plätze sowie Abwasser- und Nutzwasseranlagen zu zählen. Zu Sachanlagen im Gemeingebrauch fallen Kulturgüter, öffentliche Grünflächen (z.B. Parks und Spielplätze), Friedhofsanlagen sowie die Waldgrundstücke und der Waldaufwuchs.



Anhang zum Jahresabschluss
2023 Homburg (Efze)

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Infrastrukturvermögen	68.930.007,05	67.063.247,78	-1.866.759,27

Straßen, Wege, Plätze

Die Bewertung des Aufbaus von Straßen, Wegen und Plätzen erfolgte mit den tatsächlichen Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Gemeindestraßen	8.304.297,07	8.786.256,16	481.959,09
Wege, Plätze	596.580,33	545.565,04	-51.015,29
sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	803.500,63	756.378,88	-47.121,75
Öffentliche Grünflächen	3.215,28	2.600,66	-614,62
Friedhofsanlagen	16.572,48	15.583,08	-989,40
sonstige Gewässerbauten	2.374.719,10	2.239.494,06	-135.225,04
Anlagen und Einrichtungen der Abfalleinsammlung	6.957,87	11.232,82	4.274,95
Straßen, Wege, Plätze	12.105.842,76	12.357.110,70	251.267,94

Im Haushaltsjahr 2023 wurden Zugänge in Höhe von 413.465,67 € sowie Umbuchungen von fertiggestellten Straßen im Bau in einem Umfang von 570.226,43 €. Die Zugänge betreffen die Maßnahmen Schmückerbergsweg, OD Allmuthshausen, Finkenweg, Am Vogelsang, Zum Osterbach und Zum Weinstock. Abschreibungen wurden in Höhe von 732.424,16 € angesetzt.

Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter

Die Brückenbauwerke wurden aus dem bei der Bauverwaltung geführten „Brückenbuch“ übernommen. Brücken, die älter als 20 Jahre alt sind, stehen mit jeweils 1,00 € Erinnerungswert zu Buche. In diesem Jahr erfolgte Zugänge wurden mit den Herstellungskosten bewertet. Die Baudenkmäler haben auch jeweils einen Erinnerungswert von 1,00 €.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grundst. mit Verkehrsbauten, Brücken und Tunnel	2.172.297,88	2.108.162,54	-64.135,34
Kulturgüter	18.381,13	17.201,59	-1.179,54
Baudenkmäler	305.712,41	301.335,03	-4.377,38
Brückenbauwerke, Baudenkmäler und Kulturgüter	2.496.391,42	2.426.699,16	-69.692,26



Wald

Für den Waldbestand der forstwirtschaftlich genutzten Flächen liegt der Wertfeststellung ein Gutachten des Landesbetriebes Hessen-Forst vor, wonach für den Bestandswert (Aufwuchs) 0,37 €/m² in Ansatz gekommen ist.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Wald (Grundstück incl. Aufwuchs)	4.295.440,74	4.295.440,74	0,00

Abwasseranlagen

Die Ermittlung des Bestands, die Bewertung und Weiterentwicklung der Homberger Abwasseranlagen wurde von dem Ingenieurbüro Unger in Homberg (Efze) durchgeführt und gesondert dokumentiert. In 2017 wurde das Sofortprogramm Abwasser bis auf wenige Schlussrechnungen in geringer Höhe komplett fertiggestellt. Ab dem Haushaltsjahr 2018 beginnt die Überprüfung und bei Erfordernis die Behebung von festgestellten Mängeln im Rahmen der Eigenkontrollverordnung.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kanalisation	48.240.443,99	46.468.255,66	-1.772.188,33
Kläranlagen	1.791.888,14	1.515.741,52	-276.146,62
Abwasseranlagen	50.032.332,13	47.983.997,18	-2.048.334,95

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Unter den Anlagen und Maschinen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen bzw. Erzeugnissen stehen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	521.469,16	567.150,70	45.681,54

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position sind alle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die dem Geschäftsbetrieb zur Aufgabenerfüllung dienen. Hierunter fallen Werkzeuge und Werkstatteinrichtungen, Fahrzeuge, Büromaschinen und DV- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel und weitere Geschäftsausstattung. Die Bewertung der Fahrzeuge erfolgte mit den Anschaffungskosten vermindert um die planmäßigen Abschreibungen.

Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) zwischen 60,00 € und 800,00 € netto werden zum Nachweis aktiviert und in voller Höhe abgeschrieben.



Anhang zum Jahresabschluss 2023 Homburg (Efze)

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Werkstatteneinrichtungen und -geräte	14.105,24	22.134,75	8.029,51
Werkzeuge, Werksgeräte, Modelle, Prüf-, Meßmittel	83.921,96	85.531,00	1.609,04
Lager - und Transporteinrichtung	6.888,07	11.035,68	4.147,61
Sonstige andere Anlagen	35.044,47	43.682,18	8.637,71
Fuhrpark	2.048.955,19	1.917.164,65	-131.790,54
sonstige Betriebsausstattung	780.488,48	715.458,49	-65.029,99
Büromasch., Orga.Mittel, DV- u. Kommunikationsanl.	90.364,27	64.166,18	-26.198,09
Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	181.947,64	229.389,05	47.441,41
Sonderinvest.progr.bewegl.Gegenst.Bestuhlung DGH's	9.621,43	6.132,99	-3.488,44
Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) der BGA	2.764,90	199,67	-2.565,23
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.254.101,65	3.094.894,64	-159.207,01

Diese Position gliedert sich vor allem in zwei Oberbegriffe auf, zum einen auf den Fuhrpark mit Zugängen und Umbuchungen in Höhe von 247.466,36 €. Hierunter fallen die Neuanschaffung des ELW 1 sowie die Fahrzeugübernahmen aus den Leasingverträgen. Dem gegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 378.633,95 und Abgänge in Höhe von 622,95 €.

Die anderen Werte entfallen auf die Betriebs- und Geschäftsausstattung. Hier belaufen sich die Zugänge auf 253.477,74 €, unter anderem Ergänzungsausstattung für die Bücherei, Werkzeuge, Neuanschaffungen von Büromöbeln sowie Geringwertige Wirtschaftsgüter. Abschreibungen wurden in Höhe von 280.891,21 € und Abgänge in Höhe von 3 € berücksichtigt.

1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Erfassung als Anlage im Bau, soweit noch nicht im betriebsbereiten Zustand und daher noch nicht endgültig fertig gestellt. Hierbei handelt es sich um Gebäude, Straßen, Brücken und Kanäle im Bau.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.004.413,43	18.887.608,20	2.883.194,77

Hierbei handelt es sich um Gebäude, Straßen, Brücken und Kanäle im Bau. Zugänge sind mit 8.900.644,58 € zu verzeichnen. Hier sind vor allem die Eigenanteile der Städtebauförderung, die Sanierung der Stadtmauer, Straßenbau- und Kanalbaumaßnahmen in Holzhausen und im Bahnhofsgelände, Straßenbau Hersfelder Straße zu nennen.

Im Bereich der Gebäude und der übrigen Aufgabenbereiche handelt es sich im Wesentlichen um die Maßnahmen „Aufwertung Freibad Erleborn, Multifunktionshaus Marktplatz 15“, „Zukunft Stadtgrün“, Gasthaus Krone“, „Radweg Rinnetal“, und Renaturierungsmaßnahmen.



Umbuchungen von fertiggestellten Anlagen im Bau wurden mit 6.017.449,81 € getätigt. Diese sind insbesondere auf die Fertigstellung des Multifunktionshauses M15, der Bushaltestellen und des Waldspielplatzes zurückzuführen.

1.3 Finanzanlagen

In den Finanzanlagen lässt sich die Möglichkeit bzw. das Ausmaß der Einflussnahme auf Unternehmen erkennen, in die investiert wurde. Hierbei handelt es sich beispielsweise um Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Wertpapiere.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3 - Finanzanlagevermögen	8.505.349,79	8.702.349,02	196.999,23

1.3.3 Beteiligungen

Unter den Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen auszuweisen, an denen die Kreisstadt einen Anteil von mindestens 20 % und maximal 50 % besitzt. Die Beteiligung muss auf Dauer angelegt sein und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zum Unternehmen bzw. zur Einrichtung dienen. Hierunter fallen z.B. Mitgliedschaften in Zweckverbänden.

Die Beteiligungen am Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg und der Wohnstadt GmbH wurden mit den anteiligen Werten des Eigenkapitals zum 31.12. angesetzt. Es wird jährlich lediglich die Kapitalaufstockung eingebucht.

Die Beteiligungen an den restlichen Verbänden wurden mit Erinnerungswerten von 1,00 € in Ansatz gebracht.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Wasserverband Gruppenwasserwerk	1.774.725,29	1.839.476,42	64.751,13
Wohnstadt	5.500,00	5.500,00	0,00
Zweckverband „Interkommunale Zusammenarbeit Schwalm-Eder-Mitte	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Efzetal	1,00	1,00	0,00
Abwasserverband Oberes Beisetal	1,00	1,00	0,00
KGRZ	1,00	1,00	0,00
Wasserverband Schwalm	1,00	1,00	0,00
Energie Netz Mitte GmbH	100,00	100,00	0,00
Summe Beteiligungen	1.780.330,29	1.845.081,42	64.751,13



1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Als Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind von der Kreisstadt Homberg (Efze) gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	56.178,59	28.089,29	-28.089,30

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens sind Anlagen von flüssigen Mitteln, bei denen die Gemeinde die Absicht besitzt, diese dauerhaft zu halten. Ist die Anlage nicht dauerhaft, sind die Wertpapiere im Umlaufvermögen auszuweisen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	270.479,61	286.256,07	15.776,46

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Unter der Position sonstige Ausleihungen sind alle sonstigen von der Kreisstadt Homberg (Efze) an Dritte gewährte Kredite oder Darlehen auszuweisen. Hierunter fallen z.B. Wohnbaudarlehen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	6.398.361,30	6.542.922,24	144.560,94

2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände der Kreisstadt Homberg (Efze), die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind dadurch gekennzeichnet, dass sie kurzfristig veräußert, verbraucht, verarbeitet oder von Schuldnern zurückgezahlt werden sollen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2 - Umlaufvermögen	19.516.829,19	18.927.119,91	-589.709,28



2.3 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind mit ihrem Nenn- bzw. Nominalwert, ggf. vermindert um Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert nach § 43 Absatz 4 GemHVO (angemessene Wertberichtigungen) zu bewerten. Der niedriger beizulegende Wert erfolgt in der Weise, dass Forderungen, die am Bilanzstichtag mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 0 % (nicht realisierbar) und die am Bilanzstichtag mehr als 6 Monate, aber nicht mehr als 12 Monate zurückliegen, mit einer Werthaltigkeit von 50 % (teilweise realisierbar) angesetzt werden.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	13.739.857,07	12.289.652,50	-1.450.204,57

2.3.1 Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen und Zuweisungen

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen Ansprüche gegen den Kreis, das Land oder den Bund für bspw. Sozialhilfe oder Elterngeld. Zu den Forderungen aus Zuschüssen zählen Ansprüche gegen den nicht-öffentlichen Bereich. Hierzu gehören z.B. Forderungen gegen Bürger aus Investitionsbeiträgen für die Herstellung von Erschließungsanlagen.

Zu den Forderungen aus Zuweisungen zählen Ansprüche gegen den öffentlichen Bereich. Hierunter fallen Zuweisungen für laufende Zwecke in Form von aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, die Schlüsselzuweisungen oder Zuweisungen für Investitionen.

Im Wesentlichen handelt es sich um Forderungen aus Tilgungszuschüssen des Sofortprogramms Abwasser, des Sonderinvestitionsprogramms und des Zukunftsinvestitionsgesetzes.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	457.038,10	780.420,37	323.382,27
Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen	75.258,14	57.764,58	-17.493,56
Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	10.423.760,88	9.505.026,84	-918.734,04
2.3.1. - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	10.956.057,12	10.343.211,79	-612.845,33

2.3.2 Forderungen aus Steuern und Umlagen

Unter den Forderungen aus Steuern und Umlagen sind Forderungen auf öffentlich-rechtlicher Grundlage. Hierunter fallen z.B. alle Ansprüche der Kreisstadt Homberg (Efze), die aus erhobenen Steuern (z.B. Gewerbesteuer, Grundsteuern etc.) entstanden sind.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Forderungen aus Steuern	1.173.464,46	519.859,78	-653.604,68
Forderungen aus Gebühren	725.237,77	822.328,40	97.090,63
Sonstige Forderungen aus Abgaben	253,77	-91,04	-344,81
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-439.758,07	-441.345,47	-1.587,40
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.459.197,93	900.751,67	-558.446,26



2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Unter die Position fallen alle Ansprüche gegen Dritte, die auf Grundlage einer von der Kreisstadt Homberg (Efze) erbrachten Lieferung oder Leistung entstanden sind, z.B. Erstellen eines Personalausweises, Eintrittsgelder für das Schwimmbad oder Verkauf von Holz aus der Forstwirtschaft.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland)	848.605,82	719.914,82	-128.691,00
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-140.856,50	-181.035,54	-40.179,04
2.3.3. - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	707.749,32	538.879,28	-168.870,04

2.3.4 Ford. gegen verb. Unternehmen, Beteiligungsunternehmen und Sondervermögen

Hierunter fallen sämtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen und solche Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, die nicht den Ausleihungen zuzuordnen sind.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Sonstige Forderungen gegen verbundene Unternehmen und Sondervermögen	2,21	6,19	3,98
Forderungen aus Steuern und Abgaben gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	768,00	3.179,70	2.411,70
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	-535,00	17.811,46	18.346,46
Sonstige Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	428.464,79	392.364,75	-36.100,04
Wertberichtigungen zu Forderungen bei Beteiligungsverhältnissen	-294,22	0,00	294,22
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	428.405,78	413.362,10	-15.043,68

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände sind alle den Forderungen ähnlichen Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Vorsteuer und sonstige Umsatzsteuerforderungen oder durchlaufende Gelder.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Forderungen aus Sozialversicherung	5.279,97	-0,06	-5.280,03
Andere sonstige Forderungen	16.531,08	14.136,93	-2.394,15
Forderungen aus durchlaufenden Geldern	181.064,64	102.120,16	-78.944,48
Andere sonstige Vermögensgegenstände	2.153,06	-396,12	-2.549,18
Wertberichtigungen zu sonstigen Vermögensgegenständen	-16.581,83	-22.413,25	-5.831,42
2.3.5. - Sonstige Vermögensgegenstände	188.446,92	93.447,66	-94.999,26



2.4 Flüssige Mittel

Girokonten, Festgelder, Tagesgelder, Sparbücher

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.4 - Flüssige Mittel	5.776.972,12	6.637.467,41	860.495,29

3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Aktivseite geleistete Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Auszahlungen einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Dezember ausgezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	59.432,73	54.221,31	-5.211,42

Kreditbeschaffungskosten aus Ansparraten für Darlehen Investitionsfonds -B-. Über die Laufzeit des Darlehens sind die Ansparraten zeitanteilig aufzulösen

Ansatz zum 31.12.2023 15.500,00

Beamtenbezüge für Januar

Ansatz zum 31.12.2023 34.853,81

Gebührenabrechnung Schüllermann

Ansatz zum 31.12.2023 3.867,50



3.2 Passivseite

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Kreisstadt Homberg (Efze) zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

1 Eigenkapital

Das Eigenkapital fasst die Positionen Netto-Position, Rücklagen sowie Ergebnisverwendung zusammen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1 - Eigenkapital	27.698.005,03	28.492.333,69	794.328,66

1.1 Netto-Position

Die Nettoposition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar, das in der Eröffnungsbilanz als Saldo aus dem Vermögen der Aktivseite und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Abgrenzungsposten der Passivseite festgestellt wurde.

Das in der Eröffnungsbilanz erstmalig festgestellte Nettovermögen wird grundsätzlich als Festwert festgesetzt.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.1 - Nettoposition	11.879.590,18	11.879.590,18	0,00

1.3 Ergebnisverwendung

Die Position setzt sich zusammen aus dem Ergebnisvortrag von ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen aus Vorjahren, wenn diese nicht ausgeglichen werden konnten sowie dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag des laufenden ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3 - Ergebnisverwendung	1.120.727,61	794.328,66	-326.398,95

1.3.1 Ergebnisvortrag

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00



1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00

1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00

1.3.2 Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.120.727,61	794.328,66	-326.398,95

1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	800.713,10	679.013,50	-121.699,60

1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	320.014,51	115.315,16	-204.699,35

2 Sonderposten

Erhaltene Investitionszuschüsse, -zuweisungen und Investitionsbeiträge wurden als Sonderposten ausgewiesen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der jeweiligen Investitionsmaßnahme. Die Investitionspauschale vom Land Hessen, die nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden kann, wurde mit einer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von 10 Jahren angesetzt und zeitanteilig aufgelöst.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2 - Sonderposten	42.081.306,43	43.389.534,96	1.308.228,53



2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Unter der Position sind Zuwendungen von Dritten für Investitionsmaßnahmen auszuweisen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	40.835.391,54	42.464.368,58	1.628.977,04

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Kreisstadt Homberg (Efze) zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Investitionszuweisungen Abwasser –Normalprogramm- (inkl. SOPO im Bau)	9.110.043,85	8.707.774,70	-402.269,15
Investitionszuweisungen Abwasser –Sofortprogramm-	4.775.799,66	4.646.724,00	-129.075,66
Investitionszuweisungen Gebäude, Fahrzeuge u.a.	24.318.868,36	26.570.773,57	2.251.905,21
Investitionspauschale Land Hessen	1.309.229,87	1.301.525,24	-7.704,63
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	39.513.941,74	41.226.797,51	1.712.855,77

2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Kreisstadt Homberg (Efze) zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem nicht öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kostenbeteiligung Thalmühlenweg von Privat	6.305,56	5.972,22	-333,34
Kostenbeteiligung d. Rentenversicherungskasse	1.398,98	1.041,80	-357,18
Zuwendung Radeberger für Neugestaltung Burgberggaststätte	15.116,72	14.893,59	-223,13
Zuwendung Ausgleichsmaßn. Aufforstung	68.687,75	68.687,75	0,00
Zuwendung Ausgleichsmaßn. Aufforstung	20.000,00	20.000,00	0,00
Spenden Kindergärten und Bücherei	8.239,81	10.338,35	2.098,54
Zuschuss Haus der Reformation	11.871,67	10.817,45	-1.054,22
Zuschuss Burgbergmuseum	13.305,63	12.118,22	-1.187,41
Zuschuss Toilettenanlage Pfarrstraße	16.670,51	13.852,96	-2.817,55
Entwicklungskostenzuschuss	22.685,87	18.432,27	-4.253,60
Kostenbeteiligung Kasseler Str.	225.729,08	217.619,05	-8.110,03
Zuschuss Ausstattung Marktplatz 7	5.581,92	5.146,96	-434,96
Kostenerstattung AWO	17.891,35	17.523,72	-367,63
Kostenbeteiligung Ziegenhainer Straße	9.345,62	9.026,11	-319,51



Kostenbeteiligung Geschwindigkeitsmessanlage	3.312,36	3.085,40	-226,96
Zuwendung für Klavierflügel	1.475,00	1.175,00	-300,00
Zuw. Verein Bürger f. Homberg „Krone“	0,00	25.000,00	25.000,00
Summe Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	447.617,83	454.730,85	7.113,02

2.1.3 Investitionsbeiträge

Sonderposten für Investitionsbeiträge werden nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben und stellen von Grundstückseigentümern erhobene Geldmittel dar, die der teilweisen Deckung von Kosten dienen, die für die Anschaffungen oder Herstellung und dem Ausbau öffentlicher Erschließungsanlagen und Einrichtungen entstehen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.1.3 - Investitionsbeiträge	873.831,97	782.840,22	-90.991,75

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach § 41 Abs. 7 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der gebührenrechnenden Einrichtung höher sind als die Aufwendungen. Hintergrund ist, dass dieser Überschuss den Gebührenzahlern nach dem Äquivalenzprinzip wieder zu Gute kommen ist.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Ausgleich Forst	551.164,71	783.681,43	232.516,72
Gebührenaussgleich Abwasser	553.265,23	0,00	-553.265,23
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.104.429,94	783.681,43	-320.748,51

2.4 Sonstige Sonderposten

Unter der Position sind sämtliche weiteren Sonderposten zu erfassen, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und nicht einer der vorherigen Positionen zugeordnet werden können.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
2.4 - Sonstige Sonderposten	141.484,95	141.484,95	0,00

3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 39 GemHVO für Sachverhalte zu bilden, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3 - Rückstellungen	8.306.305,64	8.226.608,60	-79.697,04



3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen sind nach dem Teilwertverfahren berechnet. Als Rechnungszinsfuß sind entsprechend der GemHVO 6 v. H. mit einem Endalter von 65 bis 67 Jahren zugrunde gelegt. Die Berechnung erfolgte durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck.

Da der Rechnungszinsfuß von 6 % höher ist als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgebende Abzinsungssatz von 1,82 %, ist gem. den erlassenen Hinweisen zu § 39 GemHVO auf die daraus resultierenden höheren Rückstellungswerte hinzuweisen.

Pensionsrückstellung inkl. Versorgungsempfänger lt. Vergleichsberechnung = 9.550.107,00

Beihilferückstellungen inkl. Versorgungsempfänger lt. Vergleichsberechnung = 1.924.420,00

Beihilferückstellungen

Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern und Beamten für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst bzw. Arbeitsverhältnis (§ 39 Absatz 1 Nr. 2 GemHVO) wurden durch die KVK Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck berechnet. Dabei wurde ein monatlicher Tarif von 356,00 € zugrunde gelegt.

Altersteilzeitrückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit sind mit dem Pauschalwertverfahren entsprechend dem BMF-Schreiben vom 28. März 2007 bewertet und ebenfalls durch die KVK berechnet.

Rückstellungen für Personalkosten

Die Rückstellungen resultieren aus der Abgeltung von Überstunden, Sterbegeld, Urlaub und aus dem Langzeitkonto. Diese sind dem Ursprung nach als Aufwand dem Haushaltsjahr 2023 zuzuordnen und zahlungsmäßig dem Jahr 2024.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3.1. - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	6.585.243,00	7.013.321,00	428.078,00
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.382.747,00	5.763.526,00	380.779,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	690.347,00	686.721,00	-3.626,00
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	512.149,00	563.074,00	50.925,00



3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Nach § 39 Absatz 1 Nr. 7 GemHVO in Verbindung mit den VV zu § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in den zwei darauf folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen. Diese Rückstellung wurde im Jahr 2021 gebildet und ist jeweils in den beiden Folgejahren aufzulösen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	501.000,00	0,00	-501.000,00
Rückstellungen für Kreisumlage	307.700,00	0,00	-307.700,00
Rückstellungen für Schulumlage	193.300,00	0,00	-193.300,00

3.5 Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen gem. § 39 GemHVO zu bilanzieren, für die eine nach dem Bilanzstichtag wahrscheinliche Inanspruchnahme anzunehmen ist und nicht den vorigen Positionen zuzuordnen sind.

Hierbei handelt es sich einerseits um Rückstellungen für Bodenbevorratungsmaßnahmen. Dies sind die von der Stadt eventuell zu übernehmenden vertraglichen Verpflichtungen für Baugebiete oder ähnliche Maßnahmen, aus denen sich ein Fehlbetrag in der Kalkulation durch von der HLG nicht verkaufte Grundstücke bis zu einem bestimmten Zeitpunkt (nach Ablauf von 10 Jahren) ergeben kann. Andererseits sind Rückstellungen für Instandhaltung und Prüfungskosten für Jahresabschlüsse zu bilden.

Für die Rückstellungen von Lebensarbeitszeitkonten wurden die Stunden, die bis zum Jahresende angespart wurden, zugrunde gelegt. Die Rückstellung wurde auf Grundlage der Besoldung des Monats Dezember berechnet. Das Gesamtbrutto wurde durch die monatliche Arbeitszeit geteilt und somit ein Stundenlohn ermittelt. Dieser wurde dann mit den jeweils angesparten Stunden multipliziert und die Rückstellung gebildet.

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kasernengelände	292.886,20	292.886,20	0,00
Rückstellung für Instandhaltung	0,00	0,00	0,00
Rückstellung Prüfung Jahresabschlüsse, Gebührenkalkulation	45.000,00	65.000,00	20.000,00
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonto Beamte	102.384,31	79.218,24	-23.166,07
Sonstige Personalrückrechnungen (Gleitzeit u. Langzeitkonto)	535.850,00	599.000,00	63.150,00
Andere sonstige Rückstellungen z.B. Zuschüsse, Mahn-/Gerichtsverfahren	243.942,13	177.183,16	-66.758,97
Summe Sonstige Rückstellungen	1.220.062,64	1.213.287,60	-6.775,04



4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind gem. § 58 Nr. 35 GemHVO Verpflichtungen der Kreisstadt Homberg (Efze) gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Nach § 41 Abs. 1 S. 2 GemHVO sind Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	73.790.162,90	77.934.481,18	4.144.318,28

4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten dürfen von der Kreisstadt Homberg (Efze) zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Die Kreditverbindlichkeit ist mit ihrem Nennwert abzüglich bisher geleisteter Tilgungen zu bilanzieren.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	70.243.863,21	73.692.663,62	3.448.800,41

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Darlehen wurden mit Ablauf der Zinsbindung als fällig gebucht.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	70.243.669,03	73.683.572,74	3.439.903,71

4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	194,18	9.090,88	8.896,70

4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Liquiditäts- oder auch Kassenkredite dürfen gem. § 105 Abs. 1 HGO von der Gemeinde nur kurzfristig aufgenommen werden um die stetige Zahlungsfähigkeit zur Aufgabenerfüllung sicherzustellen. Für die Aufnahme ist eine Kredtermächtigung durch die Haushaltssatzung notwendig.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00



4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Unter der Position sind von der Kreisstadt Homberg (Efze) bewilligte Zuwendungen in Höhe des bewilligten bzw. zugesagten Betrages anzusetzen. Voraussetzung hierfür bildet eine rechtswirksame Leistungsverpflichtung.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	145.634,39	159.365,33	13.730,94

4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind immer dann anzusetzen, wenn die Lieferantenverbindlichkeit zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen ist. Der Ansatz erfolgt grundsätzlich in Höhe des Rechnungsbetrags.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.483.892,97	1.932.712,60	448.819,63

4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Unter der Position sind Verbindlichkeiten aus der Einkommens- oder Lohnsteuer sowie Verpflichtungen gegenüber Sozialversicherungsträgern auszuweisen.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	38.361,63	104.991,86	66.630,23

4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Unter der Position sind Verbindlichkeiten und Verpflichtungen gegenüber den o.g. Unternehmen auszuweisen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen sind.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	9.711,45	9.580,32	-131,13



4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind alle Verbindlichkeiten, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten oder durchlaufende Gelder.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
4.9. - Sonstige Verbindlichkeiten	1.868.699,25	2.035.167,45	166.468,20
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	112.123,50	112.419,98	296,48
Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	8.142,49	10.312,59	2.170,10
Verwahrungen	1.747.354,46	1.828.596,36	81.241,90
Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.078,80	83.838,52	82.759,72

5 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsentgelte für die nächsten 30 Jahre.

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.843.372,28	1.911.013,60	67.641,32

4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

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

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

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



4.1 Ergebnislage

Der Jahresabschluss 2023 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 794.328,66 Euro aus.

Im Vergleich zum geplanten Ergebnis in Höhe von 102.838 Euro beträgt die Veränderung 691.490,17 Euro.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2023 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2023 dargestellt:

	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung 2023
Ordentliche Erträge	36.555.733,10	39.465.137	40.137.085,17	2.909.403,89
Ordentliche Aufwendungen	34.326.813,45	37.648.789	37.830.251,25	3.321.975,05
Verwaltungsergebnis	2.228.919,65	1.816.348	2.306.833,92	-412.571,16
Finanzerträge	91.884,52	96.660	125.563,12	4.775,48
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.520.091,07	1.810.470	1.753.383,54	290.378,93
Finanzergebnis	-1.428.206,55	-1.713.810	-1.627.820,42	-285.603,45
Ordentliches Ergebnis	800.713,10	102.538	679.013,50	-698.174,61
Außerordentliche Erträge	368.435,71	450	241.774,03	-367.985,71
Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150	126.458,87	-48.271,20
Außerordentliches Ergebnis	320.014,51	300	115.315,16	-319.714,51
Jahresergebnis	1.120.727,61	102.838	794.328,66	-1.017.889,12

Verwaltungsergebnis

Das Verwaltungsergebnis zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der laufenden Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives Verwaltungsergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 2.306.833,92 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 77.914,27 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 490.485,43 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Verwaltungsergebnis steht das Finanzergebnis (z. B. Darlehens-Guthabenzinsen) in Höhe von -1.627.820,42 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -199.613,87 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 85.989,58 Euro verändert.



Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 679.013,50 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -121.699,60 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 576.475,01 Euro.

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis (z. B. Gewinne oder Verluste aus Grundstücksverkäufen) in Höhe von 115.315,16 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2023 beträgt somit 794.328,66 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -326.398,95 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 102.838 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 691.490,17 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital. Positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1. - Eigenkapital	22.775.354	25.528.601	26.577.277	27.698.005	28.492.334
1.1. - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	10.424.001	10.946.134	13.649.011	14.697.687	15.818.415
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.222.875	10.946.134	13.609.667	14.651.801	15.452.514
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	201.126	0	39.344	45.886	365.901
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	471.764	2.702.877	1.048.676	1.120.728	794.329
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	-50.370	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	-50.370	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	471.764	2.753.247	1.048.676	1.120.728	794.329
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	723.259	2.663.533	1.042.134	800.713	679.014
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-251.496	89.714	6.542	320.015	115.315



4.2 Ertragslage

Nachfolgend werden die Ertragsarten für das Jahr 2023 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.031	1.488.343	582.312	64,27
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.332	3.958.403	-1.068.928	-21,26
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	732.577	923.619	191.042	26,08
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	15.553.125	17.056.711	1.503.586	9,67
Erträge aus Transferleistungen	458.343	472.338	13.995	3,05
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688	13.402.331	1.828.643	15,80
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.615.504	2.221.955	606.451	37,54
Sonstige ordentliche Erträge	689.134	613.385	-75.749	-10,99
Ordentliche Erträge	36.555.733	40.137.085	3.581.352	9,80
Finanzerträge	91.885	125.563	33.679	36,65
Außerordentliche Erträge	368.436	241.774	-126.662	-34,38
Summe	37.016.053	40.504.422	3.488.369	9,42

Die Erträge insgesamt weichen um 3.488.368,99 Euro vom Vorjahresergebnis ab.

Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.031	1.488.343	582.312	64,27

Die ausgewiesenen Mehrerträge im Vergleich zum Vorjahr stammen im Wesentlichen aus den Umsatzerlösen aus Holzverkäufen (+ rund 472.000,00 €), den Einnahmen aus Vermietung und Verpachtungen (+ rund 140.000,00 €).



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.332	3.958.403	-1.068.928	-21,26

Die Mindererträge in Höhe von rund 1,07 Mio. Euro beziehen sich größtenteils auf eine rein systemseitige Umstellung der Fälligkeiten im Bereich der Abwasser- und Niederschlagswassergebühren. Durch die Umstellung werden pro Abweichendem Wirtschaftsjahr je zwei Fälligkeiten in dem jeweiligen Haushaltsjahr gebucht. Bisher wurden drei Fälligkeiten in einem Jahr vereinnahmt und eine Fälligkeit im Folgejahr. Dadurch fehlen im Jahr der Umstellung die Erträge aus einem Quartal.

Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	732.577	923.619	191.042	26,08

Die Mehrerträge resultieren aus höheren Personalkostenerstattungen im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit.

Steuern und steuerähnliche Erträge

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.553.125	17.056.711	1.503.586	9,67

Die gestiegenen Erträge sind insbesondere durch die Gewerbesteuer, welche rund 1,2 Mio. Euro höher ausfällt als im Vorjahr sowie der gestiegenen Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile begründet.

Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688	13.402.331	1.828.643	15,80

Die gestiegenen Erträge aus Zuweisungen und Zuschüsse setzen sich aus der höheren Schlüsselzuweisung (+1,7 Mio. Euro) und der IKZ Förderung für den gemeinsamen Ordnungsbehördenbezirk zusammen.



Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.615.504	2.221.955	606.451	37,54

Die Abweichung zum Vorjahr ist durch die komplette Auflösung der Gebührenausschüttungsrücklage im Bereich der Abwassergebühren geprägt. Durch die oben beschriebene Umstellung wurden nur Teile der Erträge im Haushaltsjahr 2023 vereinnahmt. Weiterhin wurden die Sonderposten zu den fertiggestellten Baumaßnahmen aktiviert.

Finanzerträge

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Finanzerträge	91.885	125.563	33.679	36,65

Durch die gestiegenen Zinssätze wurden im Haushaltsjahr 2023 rund 30.000,00 Euro mehr Zinserträge für vorhandenes Kontoguthaben erwirtschaftet.

Außerordentliche Erträge

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Außerordentliche Erträge	368.436	241.774	-126.662	-34,38

Im Vorjahr wurden wesentlich höhere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken erzielt. So konnten in 2022 rund 340.000 Euro Gewinne und im Jahr 2023 lediglich rund 63.000,00 Euro ausgewiesen werden. Dem entgegen stehen rund 150.000,00 Euro Mehrerträge zum Vorjahr im Bereich der periodenfremden Erträge.



4.3 Aufwandslage

Nachfolgend werden die Aufwandsarten für das Jahr 2023 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres dargestellt:

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Personalaufwendungen	9.705.781	10.599.337	893.556	9,21
Versorgungsaufwendungen	1.165.555	1.362.573	197.018	16,90
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345	7.028.106	1.082.760	18,21
Abschreibungen	4.278.818	4.387.804	108.987	2,55
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.928.747	2.252.523	323.777	16,79
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.263.845	12.152.407	888.561	7,89
Transferaufwendungen	4.793	12.177	7.384	154,05
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.930	35.325	1.395	4,11
Ordentliche Aufwendungen	34.326.813	37.830.251	3.503.438	10,21
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.520.091	1.753.384	233.292	15,35
Außerordentliche Aufwendungen	48.421	126.459	78.038	161,16
Summe	35.895.326	39.710.094	3.814.768	10,63

Die Gesamtaufwendungen verringern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.814.767,94 Euro. Die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 €) im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres werden wie folgt erläutert:

Versorgungsaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Versorgungsaufwendungen	1.165.555	1.362.573	197.018	16,90

Im Berichtsjahr 2023 wurden rund 200.000,00 Euro mehr Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen gebildet als im Vorjahr.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345	7.028.106	1.082.760	18,21

Die Mehraufwendungen setzen sich aus einer Vielzahl von Aufwandspositionen zusammen, welche aufgrund von Preissteigerungen deutlich über dem Vorjahr liegen. Ein wesentlicher Anstieg ist im Bereich des Stadtwaldes zu verzeichnen. Hier liegen die Aufwendungen rund 500.000,00 Euro über dem Vorjahr. Für Instandhaltungen von Gebäuden, Feld- und Wirtschaftswege sowie Instandhaltungen nach Unwetterschäden sind rund 200.000,00 Euro mehr Aufwendungen als im Vorjahr entstanden.

Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.928.747	2.252.523	323.777	16,79

Die gestiegenen Aufwendungen sind auf höhere Personalkostenerstattungen im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit sowie auf die gestiegenen Betriebskostenzuschüsse für die freien der Kindertagesstätten zurück zu führen.

9 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.520.091	1.753.384	233.292	15,35

Die gestiegenen Zinsaufwendungen resultieren aus den neu aufgenommenen und prolongierten Investitionsdarlehen. Durch das allgemein gestiegene Zinsniveau sind höhere Zinsbelastungen zu verzeichnen.

10 Außerordentliche Aufwendungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Abw. abs.	Abw. %
Außerordentliche Aufwendungen	48.421	126.459	78.038	161,16

Im Geschäftsjahr 2023 wurden Verluste von etwa 25.000,00 Euro durch den Verkauf von Vermögenswerten verzeichnet, sowie zusätzliche periodenfremde Aufwendungen in Höhe von rund 50.000,00 Euro.



5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

5.1 Allgemeine Entwicklung

In der Gesamtf finanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch die Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit.

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

	Ist-Wert 2022	Planwert 2023	Ist-Wert 2023	Abweichung 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.810.701,57	37.808.487,00	38.072.581,21	4.261.879,64
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.543.852,96	35.353.339,97	34.041.072,88	3.497.219,92
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.266.848,61	2.455.147,03	4.031.508,33	764.659,72
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.086.721,61	11.226.640,00	4.450.261,72	1.363.540,11
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.812.429,53	30.379.713,59	11.183.922,94	371.493,41
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.725.707,92	-19.153.073,59	-6.733.661,22	992.046,70
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-4.458.859,31	-16.697.926,56	-2.702.152,89	1.756.706,42
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.738.000,00	8.764.000,00	5.821.823,05	83.823,05
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.296.284,62	2.432.248,24	2.343.273,30	46.988,68
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.441.715,38	6.331.751,76	3.478.549,75	36.834,37
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	106.611,36	--	84.098,43	-22.512,93
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-910.532,57	--	860.495,29	1.771.027,86

Der Finanzmittelfluss aus der laufenden Verwaltung in Höhe von 4.031.508,33 Euro zeigt den Zahlungsmittelüberschuss vor jeglicher Mittelbindung.

Die Einzahlungen im Jahr 2023 haben sich um 4.261.879,64 Euro, die Auszahlungen um 3.497.219,92 Euro verändert.

Der Finanzmittelfluss aus der Investitionstätigkeit beinhaltet insbesondere Einzahlungen aus Zuweisungen von Bund, Land und Kreis bzw. aus Beitragszahlungen und Auszahlungen für Baumaßnahmen und Kauf von Anlagegütern. So ergibt sich aus der Investitionstätigkeit im Jahr 2023 ein Saldo von 6.733.661,22 Euro.

Bei dem Finanzmittelfluss aus der Finanzierungstätigkeit handelt es sich um Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und Auszahlungen für die Tilgung dieser Kredite.



Hier ist ein Saldo von 3.478.549,75 Euro ausgewiesen, weil im Jahr 2023 ein Investitionsdarlehen aufgenommen wurde.

Der Finanzmittelfluss aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Finanzmitteln, so z. B. die Ein- und Auszahlungen der Abfallgebühren, der Legate, der Verwahrgelder oder der Kassenkredite.

Die Forderungen bzw. Verbindlichkeiten aus diesen Mitteln werden auf Verwahrgeldkonten in Bilanzposition „sonstige Verbindlichkeiten“ geführt.

5.2 Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes

Der Zahlungsmittelbestand entspricht den flüssigen Mitteln laut Bilanz und umfasst die Kassenbestände einschließlich Hand- und Betriebsmittelvorschüsse und Guthaben bei Kreditinstituten.

Die Gesamtfinanzrechnung zeigt, dass der Zahlungsmittelbestand zum 1. Januar 2023 und der Finanzmittelzufluss aus laufender Verwaltungstätigkeit ausreichte, um den Finanzmittelabfluss aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit und aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen abzudecken.

Insgesamt hat sich der Zahlungsmittelbestand im Haushaltsjahr 2023 von 5.776.972,12 € um - 860.495,29 € auf 6.637.467,41 € verändert.

6 Sonstige Angaben

Die Kreisstadt Homberg (Efze) ist eine kreisangehörige Gebietskörperschaft im Schwalm-Eder-Kreis. Sie besteht aus den Stadtteilen Allmuthshausen, Berge, Caßdorf, Dickershausen, Holzhausen, Hombergshausen, Hülsa, Lembach, Lützelwig, Mardorf, Mörshausen, Mühlhausen, Relbehausen, Rodemann, Roppershain, Sondheim, Steindorf, Waßmuthshausen, Welferode und Wernswig.

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hatte zum Bilanzstichtag lt. Hessischem Statistischen Landesamt 14.689 Einwohner und erstreckt sich über eine Fläche von rd. 10.000 Hektar.

Am 07. Juli 2005 hat die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) beschlossen, gemäß § 92 Abs. 3 Satz 2 HGO die Haushaltswirtschaft der Stadt ab dem 1.1.2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik) zu führen. Dies wurde durch Änderung der Hauptsatzung in § 3 vollzogen.

6.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

Haftungsverhältnisse der Stadt aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. aus Bürgschaftsverpflichtungen, liegen nicht vor.

Kreditähnliche Verpflichtungen aus Leasingverträgen bestehen für Fahrzeuge & EVD Ausstattung bis zum jeweiligen Laufzeitende in Höhe von 39.951,44 €.

Schulden aus den Mitgliedschaften bestanden zum 31.12.2023 in Höhe von 9.026.368,39 €, wobei rund 8,16 Millionen Euro auf den Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg entfallen. Der restliche Betrag bezieht sich auf die Abwasserverbände Oberes Efze- und Beisetel, den Wasserverband Schwalm und den Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte.



Aus Bodenbevorratungsmaßnahmen bei der HLG bestehen folgende Verbindlichkeiten zum 31.12.2023:

Industriegebiet Süd (Kasernen)	923.927,85 € (31.12.2021)
Gewerbefläche „Bergacker“ Lützelwig	140.308,96 €

Weitere Sachverhalte, aus denen sich zukünftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können, liegen nicht vor.

6.2 Personalbestand

7 Durchschnittliche Zahl der Beamten und Arbeitnehmer (§ 50 Absatz 2 Nr. 10 GemHVO)

Zum 31.12.2023 waren in der Stadtverwaltung Homberg (Efze) 245 Bedienstete beschäftigt, und zwar

Beamte: 7

Beschäftigte (Arbeiter und Angestellte): 225

Auszubildende: 10

Praktikanten: 3

6.3 Organe

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und des Magistrats (§ 50 Absatz 2 Nr. 11 GemHVO)

Die Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung im Abschlussjahr sind im Folgenden genannt:

Thurau, Jürgen	Stadtverordnetenvorsteher
Becker, Axel	Stellv. Stadtverordnetenvorsteher
Jäger, Achim	Stellv. Stadtverordnetenvorsteher Fraktionsvorsitzender
Barton, Gerhard	Bis 07.06.2023
Bölling, Klaus	Fraktionsvorsitzender
Brämer, Philipp	
Bressan, Simone	
Edelmann-Rauthe, Jana	
Freund, Gert	
Giesa, Carsten	



Anhang zum Jahresabschluss
2023 Homberg (Efze)

Grohmann, Joachim	Ab 25.04.2023	
Hartmann, Rainer		
Haß, Christian		Fraktionsvorsitzender
Haßerpflug, Bruno		
Herbold, Bernd		
Dr. Herbold, Martin	Bis 27.06.2023	Fraktionsvorsitzender
Höse, Hilmar		
Höse, Thomas		
Jäger, Christoph		
Jung, Sabrina		
Klevinghaus, Daria		
Koch, Günther		
Koch, Helmut		
Köhler, Alwin-Theo		
Köhler, Edith		
Kroeschell, Cord		
Krug, Ulrich		
Luthardt, Michael	Ab 20.09.2023	
Lüniger, Christian		
Macht, Tobias	Ab 07.06.2023	
Marx, Christian		
Müller, Angelika	Ab 27.06.2023	
Schade, Christina		



Schmidt, Stefan

Bis 20.09.2023

Schulze, Christoph

Smolka, Martin

Stöckert, Martin

Fraktionsvorsitzender

Ulrich, Jan-Christoph

Wachter, Norman

Bis 25.04.2023

Dr. Wassmann, Herbert

Zipprecht, Elke

Fraktionsvorsitzende

Der Magistrat setzt sich im Abschlussjahr wie folgt zusammen:

Dr. Ritz, Nico

Bürgermeister

Ulrich, Claudia

Erste Stadträtin

Becker, Achim

Dewald, Peter

Gerlach, Stefan

Hassenpflug, Karl

Hucke, Matthias

Klante, Hermann

Klevinghaus, Jan-Peter

Otto, Ulrike

Potstawa, Otmar

Wiederhold, Frank

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



Foto: Peter Dewald

Übersichten (Spiegel)

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)
in EUR

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK / HK des Haushaltsjahres	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abgang AFA im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen am Ende des Haushaltsjahres	Stand am 31.12.2023 (2 + 3 - 4 + 5 + 6 + 8)	Stand am 31.12.2022
1	2	3	4	5			6	7		8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände												
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	309.828,16	0,00	0,00	0,00	309.828,16	-304.276,22	0,00	-2.556,81	0,00	-306.833,03	2.995,13	5.551,94
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.160.062,24	203.952,50	0,00	0,00	1.364.014,74	-982.334,39	0,00	-33.971,06	0,00	-1.016.305,45	347.709,29	177.727,85
Summe 1.:	1.469.890,40	203.952,50	0,00	0,00	1.673.842,90	-1.286.610,61	0,00	-36.527,87	0,00	-1.323.138,48	350.704,42	183.279,79
2. Sachanlagevermögen												
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.595.803,20	259.356,63	-57.961,74	-454,95	14.796.743,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.796.743,14	14.595.803,20
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	31.385.570,11	414.781,18	-1,00	5.652.856,77	37.453.207,06	-9.237.103,82	0,00	-706.170,33	0,00	-9.943.274,15	27.509.932,91	22.148.466,29
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	110.339.423,53	677.045,65	0,00	276.404,89	111.292.874,07	-41.409.416,48	0,00	-2.820.209,81	0,00	-44.229.626,29	67.063.247,78	68.930.007,05
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	874.806,10	133.235,67	0,00	20.928,74	1.028.970,51	-353.336,94	0,00	-108.482,87	0,00	-461.819,81	567.150,70	521.469,16
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.613.430,52	433.229,74	-59.201,65	67.714,36	9.055.172,97	-5.359.328,87	0,00	-659.525,16	58.575,70	-5.960.278,33	3.094.894,64	3.254.101,65
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.004.413,43	8.900.644,58	0,00	-6.017.449,81	18.887.608,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.887.608,20	16.004.413,43
Summe 2.:	181.813.446,89	10.818.293,45	-117.164,39	0,00	192.514.575,95	-56.359.186,11	0,00	-4.294.388,17	58.575,70	-60.594.998,58	131.919.577,37	125.454.260,78
3. Finanzanlagevermögen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	1.780.330,29	64.751,13	0,00	0,00	1.845.081,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845.081,42	1.780.330,29
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	56.178,59	-28.089,30	0,00	0,00	28.089,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.089,29	56.178,59
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	270.479,61	15.776,46	0,00	0,00	286.256,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.256,07	270.479,61
3.6 sonstige Finanzanlagen	6.398.361,30	144.560,94	0,00	0,00	6.542.922,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.542.922,24	6.398.361,30
Summe 3.:	8.505.349,79	196.999,23	0,00	0,00	8.702.349,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.702.349,02	8.505.349,79
Gesamtsumme (1. bis 3.):	191.788.687,08	11.219.245,18	-117.164,39	0,00	202.890.767,87	-57.645.796,72	0,00	-4.330.916,04	58.575,70	-61.918.137,06	140.972.630,81	127.885.074,08

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2023

**Übersicht
über den Stand der Forderungen (Forderungsspiegel)
in EUR**

Forderungen	Bestand am 31.12.2022	Bestand am 31.12.2023	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	10.956.057,12	10.343.211,79	9.828.566,44	0,00	514.645,35
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	1.459.197,93	900.751,67	900.751,67	0,00	0,00
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	707.749,32	538.879,28	538.879,28	0,00	0,00
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	428.405,78	413.362,10	413.362,10	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	188.446,92	93.447,66	93.447,66	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 5.):	13.739.857,07	12.289.652,50	11.775.007,15	0,00	514.645,35

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2023

**Übersicht
über den Stand der Rückstellungen (Rückstellungsspiegel)
in EUR**

Rückstellungen		Bestand am 01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Bestand am 31.12.2023
1		2	3	4	5	6
1.	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	5.382.747,00	3.237,00	0,00	384.016,00	5.763.526,00
2.	Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	1.202.496,00	5.961,00	0,00	53.260,00	1.249.795,00
3.	Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Rückstellung für Personalrückrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe 1. bis 4.:	6.585.243,00	9.198,00	0,00	437.276,00	7.013.321,00
5	Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	501.000,00	501.000,00	0,00	0,00	0,00
7.1	Rückstellungen für Finanzausgleich	501.000,00	501.000,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Rückstellungen für Umsatzsteuernachzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S. 2)	1.220.062,64	89.986,01	28.110,75	111.321,72	1.213.287,60
Gesamtsumme (1. bis 9.):		8.306.305,64	600.184,01	28.110,75	548.597,72	8.226.608,60

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2023

Übersicht
über den Stand der Verbindlichkeiten (Verbindlichkeitspiegel)
in EUR

Verbindlichkeiten	Bestand am 01.01.2022	Bestand am 31.12.2023	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	70.243.669,03	73.683.572,74	3.109.858,26	9.899.482,07	60.674.232,41
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	194,18	9.090,88	9.090,88	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.:	70.243.863,21	73.692.663,62	3.118.949,14	9.899.482,07	60.674.232,41
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	145.634,39	159.365,33	159.365,33	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.483.892,97	1.932.712,60	1.932.712,60	0,00	0,00
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	38.361,63	104.991,86	104.991,86	0,00	0,00
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	9.711,45	9.580,32	9.580,32	0,00	0,00
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	9.711,45	9.580,32	9.580,32	0,00	0,00
8. Sonstige Verbindlichkeiten	1.868.699,25	2.035.167,45	2.035.167,45	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 8.):	73.790.162,90	77.934.481,18	7.360.766,70	9.899.482,07	60.674.232,41

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2023

**Übersicht
über den Stand der Sonderposten (Sonderpostenspiegel)
in EUR**

Sonderposten	Stand am 01.01.2023	Stand am 31.12.2023	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang
1	2	6	3	4	5
1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	39.513.941,74	41.226.797,51	3.269.566,64	1.556.710,87	0,00
1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	447.617,83	454.730,85	28.100,00	20.986,98	0,00
1.3 Investitionsbeiträge	873.831,97	782.840,22	0,00	90.991,75	0,00
Summe 1.:	40.835.391,54	42.464.368,58	3.297.666,64	1.668.689,60	0,00
2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.104.429,94	783.681,43	232.516,72	553.265,23	0,00
3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Sonstige Sonderposten	141.484,95	141.484,95	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 4.):	42.081.306,43	43.389.534,96	3.530.183,36	2.221.954,83	0,00

Übersicht
über die Entwicklung des Eigenkapitals (Eigenkapitalspiegel)
in EUR

Eigenkapital-Position	Haushaltsjahr					Haushaltsjahr				
	Anfangs- bestand am	Jahreser- gebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am	Anfangs- bestand am	Jahreser- gebnis	Entnahme aus der Rücklage	Zuführung zur Rücklage	Endbestand am
Jahr	01.01.2022	2022	2022	2022	31.12.2022	01.01.2023	2023	2023	2023	31.12.2023
1. Eigenkapital	-26.577.277,42	-1.120.727,61	0,00	0,00	-27.698.005,03	-27.698.005,03	-794.328,66	0,00	0,00	-28.492.333,69
1.1 Netto-Position	-11.879.590,18	0,00	0,00	0,00	-11.879.590,18	-11.879.590,18	0,00	0,00	0,00	-11.879.590,18
1.2 Rücklagen und Sonderrücklagen	-13.649.011,04	0,00	0,00	-1.048.676,20	-14.697.687,24	-14.697.687,24	0,00	0,00	-1.120.727,61	-15.818.414,85
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-13.609.666,64	0,00	0,00	-1.042.134,31	-14.651.800,95	-14.651.800,95	0,00	0,00	-800.713,10	-15.452.514,05
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentl. Ergebnisses	-39.344,40	0,00	0,00	-6.541,89	-45.886,29	-45.886,29	0,00	0,00	-320.014,51	-365.900,80
1.2.3 zweckgebundenen Rücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.1 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisverwendung	-2.753.246,83	-1.048.676,20	0,00	2.753.246,83	-1.048.676,20	-1.120.727,61	-794.328,66	0,00	1.120.727,61	-794.328,66
1.3.1 Ergebnisvortrag	-1.048.676,20	0,00	0,00	1.048.676,20	0,00	-1.120.727,61	0,00	0,00	1.120.727,61	0,00
1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.042.134,31	0,00	0,00	1.042.134,31	0,00	-800.713,10	0,00	0,00	800.713,10	0,00
1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-6.541,89	0,00	0,00	6.541,89	0,00	-320.014,51	0,00	0,00	320.014,51	0,00
1.3.2 Jahresüberschuss/ Jahresverlust	0,00	-1.120.727,61	0,00	0,00	-1.048.676,20	0,00	-794.328,66	0,00	0,00	-794.328,66
1.3.2.1 Ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-800.713,10	0,00	0,00	-1.042.134,31	0,00	-679.013,50	0,00	0,00	-679.013,50
1.3.2.2 Außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-320.014,51	0,00	0,00	-6.541,89	0,00	-115.315,16	0,00	0,00	-115.315,16

Stadt Homberg (Efze)

Bilanz zum Stichtag 31.12.2023

Übersicht
über den Stand der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
in EUR

Art	Bestand am 01.01.2023	Bestand am 31.12.2023	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
1	2	6	3	4	5
Verbindlichkeiten aus Vorgängen kreditähnlicher Rechtsgeschäfte	103.441,78	39.951,44	26.095,68	13.855,76	0,00
Leasing	103.441,78	39.951,44	26.095,68	13.855,76	0,00
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



**Ergebnis-
und
Finanzrechnung**

Ergebnisrechnung						
Nr.	Ergänzung Rubrik	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-906.031,05	-857.320,00	-1.488.342,60	631.022,60
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.027.331,63	-5.091.220,00	-3.958.403,36	-1.132.816,64
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-732.576,88	-983.070,00	-923.619,27	-59.450,73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	-142.890,00	0,00	-142.890,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-15.553.124,91	-16.308.000,00	-17.056.711,30	748.711,30
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-458.342,80	-472.300,00	-472.338,00	38,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-11.573.688,42	-13.425.280,00	-13.402.331,30	-22.948,70
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.615.503,69	-1.610.869,99	-2.221.954,83	611.084,84
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-689.133,72	-574.187,00	-613.384,51	39.197,51
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-36.555.733,10	-39.465.136,99	-40.137.085,17	671.948,18
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.705.780,78	10.534.505,00	10.599.336,78	-64.831,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.165.554,56	1.165.650,00	1.362.572,81	-196.922,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345,19	6.853.722,87	7.028.105,64	-174.382,77
	(697)	davon: Einstellung in den Sonderposten	255.077,00	69.279,90	232.516,72	-163.236,82
14	66	Abschreibungen	4.278.817,58	4.087.873,60	4.387.804,23	-299.930,63
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.928.746,89	2.260.800,00	2.252.523,42	8.276,58
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	11.263.845,38	12.877.200,00	12.152.406,70	724.793,30
17	72	Transferaufwendungen	4.793,19	7.550,00	12.177,00	-4.627,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.929,88	41.072,00	35.324,67	5.747,33
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	34.326.813,45	37.828.373,47	37.830.251,25	-1.877,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-2.228.919,65	-1.636.763,52	-2.306.833,92	670.070,40
21	56, 57	Finanzerträge	-91.884,52	-96.660,00	-125.563,12	28.903,12
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	57.086,46
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.428.206,55	1.713.810,00	1.627.820,42	85.989,58
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-36.647.617,62	-39.561.796,99	-40.262.648,29	700.851,30
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	35.846.904,52	39.638.843,47	39.583.634,79	55.208,68
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-800.713,10	77.046,48	-679.013,50	756.059,98
27	59	Außerordentliche Erträge	-368.435,71	-450,00	-241.774,03	241.324,03
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150,00	126.458,87	-126.308,87
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-320.014,51	-300,00	-115.315,16	115.015,16
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.120.727,61	76.746,48	-794.328,66	871.075,14
		Nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2023
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	811.664,17	857.320,00	1.511.021,56	-653.701,56
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.316.112,02	5.091.220,00	3.462.509,98	1.628.710,02
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	790.957,25	983.070,00	770.658,90	212.411,10
04	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	15.075.117,91	16.308.000,00	17.708.551,75	-1.400.551,75
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	561.567,09	472.300,00	472.338,00	-38,00
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.543.392,66	13.425.280,00	13.156.965,66	268.314,34
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	61.373,64	96.660,00	109.437,19	-12.777,19
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	650.516,83	574.637,00	881.098,17	-306.461,17
09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	33.810.701,57	37.808.487,00	38.072.581,21	-264.094,21
10	Personalauszahlungen	-9.193.143,27	-10.534.505,00	-10.536.247,52	1.742,52
11	Versorgungsauszahlungen	-928.280,12	-1.037.150,00	-928.427,40	-108.722,60
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.232.435,17	-6.784.442,97	-5.945.772,69	-838.670,28
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-4.478,54	-7.550,00	-10.801,93	3.251,93
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.916.361,19	-2.260.800,00	-2.215.415,78	-45.384,22
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-11.675.995,31	-12.877.200,00	-12.518.598,22	-358.601,78
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.516.650,00	-1.810.470,00	-1.739.986,84	-70.483,16
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-76.509,36	-41.222,00	-145.822,50	104.600,50
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-30.543.852,96	-35.353.339,97	-34.041.072,88	-1.312.267,09
19	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	3.266.848,61	2.455.147,03	4.031.508,33	-1.576.361,30
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	2.324.854,68	10.474.090,00	4.221.018,34	6.253.071,66
	davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	28.856,55	0,00	28.856,55	-28.856,55
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	671.534,65	745.000,00	145.432,75	599.567,25
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	90.332,28	7.550,00	83.810,63	-76.260,63
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	3.086.721,61	11.226.640,00	4.450.261,72	6.776.378,28
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.611.870,91	-907.435,23	-2.225.817,61	1.318.382,38
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.326.677,49	-26.121.822,32	-8.040.242,70	-18.081.579,62
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-643.298,15	-3.073.842,84	-658.923,25	-2.414.919,59
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-230.582,98	-276.613,20	-258.939,38	-17.673,82
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-10.812.429,53	-30.379.713,59	-11.183.922,94	-19.195.790,65
29	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-7.725.707,92	-19.153.073,59	-6.733.661,22	-12.419.412,37
30	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-4.458.859,31	-16.697.926,56	-2.702.152,89	-13.995.773,67
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.738.000,00	8.764.000,00	5.821.823,05	2.942.176,95
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-2.296.284,62	-2.432.248,24	-2.343.273,30	-88.974,94
	davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-2.261.656,75	-2.397.620,37	-2.308.645,43	-88.974,94
33	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	3.441.715,38	6.331.751,76	3.478.549,75	2.853.202,01
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.017.143,93	-10.366.174,80	776.396,86	-11.142.571,66
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	2.095.458,96	0,00	2.260.278,25	-2.260.278,25
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-1.988.847,60	0,00	-2.176.179,82	2.176.179,82
37	Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	106.611,36	0,00	84.098,43	-84.098,43
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	6.687.504,69		5.776.972,12	
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-910.532,57		860.495,29	

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2023
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	5.776.972,12		6.637.467,41	

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



**Teilergebnisrechnung
und
Teilfinanzrechnung**

Teilergebnisrechnung Amt A500 Organisation					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.549,45	-4.240,00	-3.942,55	-297,45
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-7,00	-1.000,00	-139,15	-860,85
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-3.542,45	-3.240,00	-3.803,40	563,40
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-56,00	0,00	0,00	0,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-56,00	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	-1.190,23	1.190,23
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	0,00	0,00	-1.190,23	1.190,23
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-50,00	-50,00	0,00	-50,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-50,00	-50,00	0,00	-50,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-654,56	-654,56	-654,56	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-654,56	-654,56	-654,56	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	630,36	-415,00	-12.090,11	11.675,11
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.050,00	0,00	0,00	0,00
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0,00	0,00	-11.670,47	11.670,47
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-192,84	-190,00	-192,84	2,84
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-3.679,65	-5.359,56	-17.877,45	12.517,89
11	Personalaufwendungen	529.652,01	665.750,00	598.866,41	66.883,59
12	Versorgungsaufwendungen	251.549,57	270.700,00	250.060,67	20.639,33
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213.805,63	258.441,71	214.219,31	44.222,40
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.939,83	1.450,00	2.975,90	-1.525,90
6010102	Büromaterial EDV	693,58	600,00	0,00	600,00
6010103	Büromaterial Ortsgericht, Schiedsmann	395,31	1.000,00	311,51	688,49
6011004	Sachausgaben Datenschutz	0,00	500,00	0,00	500,00
6055000	Treibstoffe	1.716,69	1.200,00	1.255,16	-55,16
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	465,97	100,00	0,00	100,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	9.532,52	16.511,71	4.403,82	12.107,89
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	520,00	0,00	520,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	20.451,82	10.000,00	0,00	10.000,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	74,95	2.300,00	2.620,04	-320,04
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	226,70	900,00	0,00	900,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	656,51	850,00	508,29	341,71
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	297,50	50,00	200,00	-150,00
6710000	Leasing	6.303,00	6.350,00	6.303,00	47,00
6710002	Leasing EDV Hardware	3.086,91	3.160,00	2.859,56	300,44
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	18.527,67	24.000,00	20.200,12	3.799,88
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	847,12	1.100,00	996,82	103,18
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.612,57	10.000,00	2.797,69	7.202,31
6780000	Aufw. Entsch. f. komm. Mandatsträger, Fraktionsmit	43.781,61	54.500,00	47.428,69	7.071,31
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.185,30	2.850,00	2.328,52	521,48
6820000	Porto und Versandkosten	1.934,97	2.450,00	2.976,85	-526,85
6832000	Telefonkosten	3.411,56	3.770,00	3.373,16	396,84
6840000	amtliche Bekanntmachungen	5.200,00	5.200,00	17.045,00	-11.845,00
6850099	Reisekosten	2.458,15	4.750,00	1.088,53	3.661,47
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	7.704,32	11.340,00	6.822,24	4.517,76
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	29.746,25	30.200,00	29.012,61	1.187,39
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	5.918,17	13.800,00	7.880,09	5.919,91
6869001	Neujahrsempfang und Bewirtung Stavo	4.620,88	3.000,00	11.153,90	-8.153,90
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	414,96	5.450,00	676,49	4.773,51
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	331,61	400,00	402,91	-2,91
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.729,37	2.900,00	1.765,40	1.134,60

Teilergebnisrechnung Amt A500 Organisation					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	11.895,04	13.100,00	12.520,53	579,47
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	23.644,79	24.140,00	24.312,48	-172,48
14	Abschreibungen	7.662,99	10.219,61	8.274,54	1.945,07
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.553,90	1.553,90	1.553,90	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	73,48	0,00	0,00	0,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	1.794,11	1.794,12	1.794,12	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	3.771,57	3.771,59	3.771,59	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	469,93	3.100,00	1.154,93	1.945,07
17	Transferaufwendungen	3.032,00	5.000,00	3.659,28	1.340,72
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	3.032,00	5.000,00	3.659,28	1.340,72
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	330,00	450,00	330,00	120,00
7030000	Kfz-Steuer	330,00	450,00	330,00	120,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.006.032,20	1.210.561,32	1.075.410,21	135.151,11
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.002.352,55	1.205.201,76	1.057.532,76	147.669,00
21	Finanzerträge	-3,05	0,00	-6,19	6,19
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	-3,05	0,00	-6,19	6,19
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-3,05	0,00	-6,19	6,19
24	Ordentliche Erträge	-3.682,70	-5.359,56	-17.883,64	12.524,08
24A	Ordentliche Aufwendungen	1.006.032,20	1.210.561,32	1.075.410,21	135.151,11
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.002.349,50	1.205.201,76	1.057.526,57	147.675,19
26	Außerordentliche Aufwendungen	125,00	0,00	527,50	-527,50
7970000	periodenfremde Aufwendungen	125,00	0,00	527,50	-527,50
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	125,00	0,00	527,50	-527,50
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.110,00	14.309,25	11.935,67	2.373,58
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.110,00	14.309,25	11.935,67	2.373,58
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.003.584,50	1.219.511,01	1.069.989,74	149.521,27

Teilfinanzrechnung Amt A500 Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.348,52	-3.100,00	-1.503,89	-1.596,11
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.282,90	-6.135,00	-6.894,63	759,63
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-7.631,42	-9.235,00	-8.398,52	-836,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.631,42	-9.235,00	-8.398,52	-836,48

Teilergebnisrechnung Amt A510 Büro für Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	-300,00	-86,00	-214,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-80,00	-300,00	-86,00	-214,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	-3.495,00	3.495,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-3.495,00	3.495,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-80,00	-300,00	-3.581,00	3.281,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.480,76	14.430,00	12.633,89	1.796,11
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	19,04	50,00	36,06	13,94
6131003	Aufw.Entsch. Beauftragte f Menschen m Behinderung	1.080,00	1.080,00	1.080,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	5,91	100,00	23,85	76,15
6850099	Reisekosten	0,00	500,00	64,40	435,60
6860100	Aufw. für Verfügungsmittel	0,00	200,00	0,00	200,00
6869002	Aufw. f. Repräsentation Seniorenarbeit	2.375,81	11.000,00	11.429,58	-429,58
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.480,76	14.430,00	12.633,89	1.796,11
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.400,76	14.130,00	9.052,89	5.077,11
24	Ordentliche Erträge	-80,00	-300,00	-3.581,00	3.281,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	3.480,76	14.430,00	12.633,89	1.796,11
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	3.400,76	14.130,00	9.052,89	5.077,11
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.200,00	5.013,08	-813,08
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.200,00	5.013,08	-813,08
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	3.400,76	18.330,00	14.065,97	4.264,03

Teilfinanzrechnung Amt A510 Büro für Senioren

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Teilergebnisrechnung Amt A520 Heimat und Kulturpflege					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.294,78	-8.500,00	-32.547,98	24.047,98
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-5.934,78	0,00	-15.406,73	15.406,73
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-50,00	0,00	-15.036,25	15.036,25
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00
5090001	sonstige Umsatzerlöse (Stadtführung/Cafeteria)	-1.310,00	-1.500,00	-2.105,00	605,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.950,00	0,00	0,00	0,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-1.950,00	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	-18.778,53	18.778,53
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-18.778,53	18.778,53
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-5.702,64	-5.702,64	-5.702,64	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.461,00	-3.461,01	-3.461,01	0,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-2.241,64	-2.241,63	-2.241,63	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-14.947,42	-14.202,64	-57.029,15	42.826,51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.244,47	117.470,00	192.487,03	-75.017,03
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	0,00	1.209,29	-1.209,29
6051000	Strom	639,87	1.800,00	4.133,28	-2.333,28
6052000	Gas	6.928,37	8.000,00	12.956,22	-4.956,22
6056000	Wasser	14,94	40,00	34,26	5,74
6057000	Abwasser	0,00	50,00	0,00	50,00
6057001	Niederschlagswasser	0,00	70,00	0,00	70,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	0,00	98,11	-98,11
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	432,18	0,00	123,37	-123,37
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	20,00	0,00	20,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	20,00	0,00	20,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	5.911,55	0,00	0,00	0,00
6131004	Aufw. Entsch. f. Stadtführer	1.264,00	1.500,00	1.790,50	-290,50
6139000	sonstige weitere Fremdleistungen	8.209,82	0,00	0,00	0,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00	0,00	2.885,43	-2.885,43
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	57,12	200,00	0,00	200,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	514,01	36.500,00	906,48	35.593,52
6179010	Ostermarkt	0,00	0,00	5.117,79	-5.117,79
6179012	Weinfest	0,00	0,00	36.955,57	-36.955,57
6179013	Herbstmarkt	0,00	0,00	8.510,23	-8.510,23
6179014	Clobesmarkt	0,00	0,00	15.096,49	-15.096,49
6179015	Dorfplatzkonzerte	0,00	0,00	3.063,65	-3.063,65
6179016	Oper-Air-Veranstaltungen	0,00	0,00	5.216,79	-5.216,79
6179017	Wochenmarkt	0,00	0,00	2.854,56	-2.854,56
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0,00	11.794,68	-11.794,68
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	1.186,42	600,00	0,00	600,00
6730000	Gebühren	84,74	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	1,14	0,00	0,00	0,00
6832000	Telefonkosten	1.039,10	1.140,00	1.081,40	58,60
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	778,26	0,00	752,51	-752,51
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	470,40	0,00	0,00	0,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	25.826,19	0,00	494,80	-494,80
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.915,87	2.300,00	2.195,97	104,03
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	63.970,49	65.230,00	75.215,65	-9.985,65
14	Abschreibungen	7.754,70	6.516,74	6.693,79	-177,05
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	6.516,75	6.516,74	6.516,74	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.237,95	0,00	177,05	-177,05
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	26.901,37	39.800,00	39.076,96	723,04

Teilergebnisrechnung Amt A520 Heimat und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
7104000	Allgemeine Zuweis. und Zusch. an gesetzl.Sozialver	8.090,85	6.000,00	8.090,85	-2.090,85
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	18.210,52	32.200,00	29.786,11	2.413,89
7128004	Zuschuss Hochlandrock	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
7128006	Zuschuss soziale Stadt u. Homberger Tafel	600,00	600,00	1.200,00	-600,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	153.900,54	163.786,74	238.257,78	-74.471,04
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	138.953,12	149.584,10	181.228,63	-31.644,53
24	Ordentliche Erträge	-14.947,42	-14.202,64	-57.029,15	42.826,51
24A	Ordentliche Aufwendungen	153.900,54	163.786,74	238.257,78	-74.471,04
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	138.953,12	149.584,10	181.228,63	-31.644,53
25	Außerordentliche Erträge	-1.005,15	0,00	0,00	0,00
5901000	Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-5,15	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.439,50	-1.439,50
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	1.439,50	-1.439,50
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.005,15	0,00	1.439,50	-1.439,50
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.244,59	0,00	28.115,48	-28.115,48
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.244,59	0,00	28.115,48	-28.115,48
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	158.192,56	149.584,10	210.783,61	-61.199,51

Teilfinanzrechnung Amt A520 Heimat und Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-50.000,00	-5.286,50	-44.713,50
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.138,58	-500,00	-170,00	-330,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-500,00		-500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.138,58	-50.500,00	-5.456,50	-45.043,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.138,58	-50.500,00	-5.456,50	-45.043,50

Investitionen Amt A520 Heimat und Kulturpflege

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1040101901 Invest.zusch. Ansch. Digitalpiano Stellbergsch+EKS	-500				-500
1040202301 Neukonzeption Heimatmuseum	-50.000	-50.000	-5.287		-44.714

Teilergebnisrechnung Amt A540 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-261.449,57	-256.000,00	-729.780,98	473.780,98
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	-1.000,00	-750,00	-250,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-12.358,88	-10.000,00	-13.401,65	3.401,65
5005001	Umsatzerlöse aus Nutzungen -Jagdipacht u. a.-	-12.042,02	-12.000,00	-10.475,52	-1.524,48
5090003	sonstige Umsatzerlöse aus Holzverkauf	-237.048,67	-233.000,00	-705.153,81	472.153,81
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	-100,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-93.200,82	-25.000,00	-60.750,54	35.750,54
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-78.258,68	-20.000,00	-59.750,54	39.750,54
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-14.942,14	-5.000,00	-1.000,00	-4.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0,00	-17.267,00	0,00	-17.267,00
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenaussgl.	0,00	-17.267,00	0,00	-17.267,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-33,96	-30,00	-33,96	3,96
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-33,96	-30,00	-33,96	3,96
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-354.684,35	-298.397,00	-790.565,48	492.168,48
11	Personalaufwendungen	8.901,36	8.950,00	9.126,48	-176,48
12	Versorgungsaufwendungen	3.917,87	4.000,00	3.872,05	127,95
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	278.051,95	268.820,00	742.253,86	-473.433,86
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	10,00	5,70	4,30
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	18.982,98	2.000,00	0,00	2.000,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	11,76	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	83.836,11	60.000,00	243.962,64	-183.962,64
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	61.647,69	100.000,00	209.732,17	-109.732,17
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	16.995,03	45.000,00	0,00	45.000,00
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	14.883,33	5.000,00	0,00	5.000,00
6110000	Fremdleistungen für Auftragsgewinnung	7.603,83	0,00	17.437,35	-17.437,35
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.130,50	600,00	651,91	-51,91
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	44.996,15	55.000,00	37.298,07	17.701,93
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	801,53	0,00	0,00	0,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	190,98	500,00	145,13	354,87
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	0,00	33,29	-33,29
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	50,00	0,00	50,00
6820000	Porto und Versandkosten	12,55	60,00	16,90	43,10
6850099	Reisekosten	16,96	100,00	0,00	100,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	156,82	190,00	179,75	10,25
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	99,09	110,00	99,09	10,91
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	175,14	200,00	175,14	24,86
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenaussgleich	26.511,50	0,00	232.516,72	-232.516,72
14	Abschreibungen	642,64	300,00	80,62	219,38
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	642,64	300,00	80,62	219,38
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	37.990,62	-37.990,62
7171000	sonstige Erstattungen an das Land	0,00	0,00	37.990,62	-37.990,62
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	271,24	-71,24
7020000	Grundsteuer	0,00	200,00	165,65	34,35
7090000	sonstige betriebliche Steuern	0,00	0,00	105,59	-105,59
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	291.513,82	282.270,00	793.594,87	-511.324,87
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-63.170,53	-16.127,00	3.029,39	-19.156,39
24	Ordentliche Erträge	-354.684,35	-298.397,00	-790.565,48	492.168,48
24A	Ordentliche Aufwendungen	291.513,82	282.270,00	793.594,87	-511.324,87
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-63.170,53	-16.127,00	3.029,39	-19.156,39

Teilergebnisrechnung Amt A540 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
25	Außerordentliche Erträge	-1.145,46	0,00	-5.969,00	5.969,00
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	0,00	0,00	-49,00	49,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-1.145,46	0,00	-5.920,00	5.920,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	828,25	-828,25
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	828,25	-828,25
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.145,46	0,00	-5.140,75	5.140,75
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	64.315,99	16.127,00	2.111,36	14.015,64
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	64.315,99	16.127,00	2.111,36	14.015,64

Teilfinanzrechnung Amt A540 Stadtwald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			50,00	-50,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			50,00	-50,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-642,63	-300,00	-77,41	-222,59
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-77,57	-75,00	-87,58	12,58
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-720,20	-375,00	-164,99	-210,01
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-720,20	-375,00	-114,99	-260,01

Investitionen Amt A540 Stadtwald					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1060400701 Ersatzbeschaffung von Kleingeräten Stadtwald			1		-1

Teilergebnisrechnung Amt A100 Kämmerei / Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-28.033,58	-40.400,00	-38.077,53	-2.322,47
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-3.867,76	-2.400,00	-38.077,53	35.677,53
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-22.256,39	0,00	0,00	0,00
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-1.909,43	-38.000,00	0,00	-38.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-136,08	-135,00	-136,08	1,08
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-136,08	-135,00	-136,08	1,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-28.169,66	-40.535,00	-38.213,61	-2.321,39
11	Personalaufwendungen	344.226,38	415.500,00	413.042,29	2.457,71
12	Versorgungsaufwendungen	35.019,47	40.700,00	37.619,90	3.080,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.352,09	40.595,00	39.897,66	697,34
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	91,88	150,00	125,50	24,50
6010102	Büromaterial EDV	105,88	100,00	0,00	100,00
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	27,97	205,00	0,00	205,00
6710002	Leasing EDV Hardware	1.692,37	1.500,00	1.345,74	154,26
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	31.209,64	36.500,00	36.756,94	-256,94
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	18,85	50,00	78,76	-28,76
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.439,90	0,00	110,00	-110,00
6820000	Porto und Versandkosten	31,35	100,00	7,85	92,15
6832000	Telefonkosten	302,71	350,00	314,78	35,22
6850099	Reisekosten	81,95	200,00	274,75	-74,75
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	936,19	1.000,00	474,81	525,19
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	413,40	440,00	408,53	31,47
14	Abschreibungen	218,00	500,00	605,87	-105,87
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	64,32	-64,32
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	218,00	500,00	541,55	-41,55
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	415.815,94	497.295,00	491.165,72	6.129,28
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	387.646,28	456.760,00	452.952,11	3.807,89
24	Ordentliche Erträge	-28.169,66	-40.535,00	-38.213,61	-2.321,39
24A	Ordentliche Aufwendungen	415.815,94	497.295,00	491.165,72	6.129,28
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	387.646,28	456.760,00	452.952,11	3.807,89
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	273,70	-273,70
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	273,70	-273,70
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	273,70	-273,70
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	387.646,28	456.760,00	453.225,81	3.534,19

Teilfinanzrechnung Amt A100 Kämmerei / Controlling

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-183,20	-500,00	-2.677,43	2.177,43
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-420,30	-410,00	-463,63	53,63
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-603,50	-910,00	-3.141,06	2.231,06
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-603,50	-910,00	-3.141,06	2.231,06

Investitionen Amt A100 Kämmerei / Controlling

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3030302301 Neu- und Ersatzbeschaffung von Büromöbeln			-2.157		2.157

Teilergebnisrechnung Amt A101 EDV / Kommunikationstechnik					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-360,00	0,00	-360,00	360,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-360,00	0,00	-360,00	360,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.161,18	-33.000,00	-68.139,77	35.139,77
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-65.971,18	-33.000,00	-68.139,77	35.139,77
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-1.190,00	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-22.869,73	-24.000,00	-48.000,00	24.000,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
5410310	Bedarfszuw. d Landes nach LAG,Landesausgleichsst.	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-4.000,00	-4.000,00	-8.000,00	4.000,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	1.130,27	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-90.617,71	-57.225,00	-116.726,57	59.501,57
11	Personalaufwendungen	125.860,95	139.350,00	141.227,59	-1.877,59
12	Versorgungsaufwendungen	29.374,66	31.500,00	29.492,06	2.007,94
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.769,38	107.000,00	71.903,66	35.096,34
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	19,00	250,00	50,69	199,31
6010102	Büromaterial EDV	359,16	100,00	62,68	37,32
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	621,05	1.000,00	964,96	35,04
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	38,88	500,00	119,96	380,04
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	1.869,59	2.000,00	158,21	1.841,79
6166000	Wartungskosten	11.900,00	12.000,00	0,00	12.000,00
6710002	Leasing EDV Hardware	1.231,84	7.000,00	6.339,74	660,26
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	51.722,64	68.000,00	50.531,80	17.468,20
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	62,82	50,00	164,57	-114,57
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
6820000	Porto und Versandkosten	20,95	50,00	9,15	40,85
6832000	Telefonkosten	780,50	850,00	915,73	-65,73
6850099	Reisekosten	1.900,13	1.500,00	1.522,43	-22,43
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	843,98	-843,98
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	7.216,57	11.000,00	6.190,40	4.809,60
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.840,56	0,00	2.840,56	-2.840,56
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.185,69	1.200,00	1.188,80	11,20
14	Abschreibungen	24.716,08	20.059,59	19.383,33	676,26
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	9.924,40	2.246,47	2.246,47	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	12.702,05	15.313,12	16.225,64	-912,52
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.089,63	2.500,00	911,22	1.588,78
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	261.721,07	297.909,59	262.006,64	35.902,95
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)	171.103,36	240.684,59	145.280,07	95.404,52
24	Ordentliche Erträge	-90.617,71	-57.225,00	-116.726,57	59.501,57
24A	Ordentliche Aufwendungen	261.721,07	297.909,59	262.006,64	35.902,95
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	171.103,36	240.684,59	145.280,07	95.404,52
25	Außerordentliche Erträge	-80,00	0,00	-1.935,00	1.935,00
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	-80,00	0,00	-15,00	15,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-1.920,00	1.920,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	93,50	0,00	236,00	-236,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	93,50	0,00	236,00	-236,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)	13,50	0,00	-1.699,00	1.699,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	171.116,86	240.684,59	143.581,07	97.103,52

Teilfinanzrechnung Amt A101 EDV / Kommunikationstechnik

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			31.702,08	-31.702,08
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	160,00		15,00	-15,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	160,00		31.717,08	-31.717,08
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-48.438,52	-24.205,82	-2.137,31	-22.068,51
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-517,14	-505,00	-583,87	78,87
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-48.955,66	-24.710,82	-2.721,18	-21.989,64
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-48.795,66	-24.710,82	28.995,90	-53.706,72

Investitionen Amt A101 EDV / Kommunikationstechnik

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1020600801 Lizenzierung für Programme	-4.978				-4.978
1020600901 Erweiterung und Ersatzbeschaffung EDV-Anlage	-11.905				-11.905
1060802201 Öffentliche W-Lan Hotspots "Digitale Dorflinde"	-4.823		-440		-4.384
1060802202 Öffentl. W-Lan Hotspots Kreiszuwendung			14.000		-14.000
1060802203 Öffentl. W-Lan Hotspots Landeszuwendung			17.702		-17.702

Teilergebnisrechnung Amt A110 Finanzwirtschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
05	Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-15.553.124,91	-16.308.000,00	-17.056.711,30	748.711,30
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-6.989.324,60	-7.608.000,00	-7.377.575,15	-230.424,85
5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-868.359,08	-891.000,00	-882.386,21	-8.613,79
5551000	Grundsteuer A	-147.182,04	-150.000,00	-146.952,60	-3.047,40
5552000	Grundsteuer B	-1.953.078,77	-1.970.000,00	-1.916.495,87	-53.504,13
5553000	Gewerbesteuer	-5.258.281,33	-5.400.000,00	-6.449.298,42	1.049.298,42
5559120	Spielapparatesteuer	-81.166,89	-80.000,00	-9.857,47	-70.142,53
5559200	Hundesteuer	-58.970,75	-59.000,00	-58.728,00	-272,00
5559900	Sonstige Steuern	-196.761,45	-150.000,00	-215.417,58	65.417,58
06	Erträge aus Transferleistungen	-458.342,80	-472.300,00	-472.338,00	38,00
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-458.342,80	-472.300,00	-472.338,00	38,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-9.590.458,36	-11.551.530,00	-11.266.883,13	-284.646,87
5401010	Schlüsselzuweisungen	-9.201.234,00	-11.160.000,00	-10.899.504,00	-260.496,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-155.050,00	-168.000,00	-143.850,00	-24.150,00
5430010	Schuldendiensthilfen vom Bund	-47,01	0,00	-39,33	39,33
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-234.127,35	-223.530,00	-223.489,80	-40,20
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-817.949,95	-817.069,27	-836.393,99	19.324,72
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-30.194,55	-30.194,55	-30.194,55	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-787.755,40	-786.874,72	-806.199,44	19.324,72
09	Sonstige ordentliche Erträge	-362.496,28	-390.000,00	-338.926,53	-51.073,47
5309100	Konzessionsabgaben	-362.496,28	-390.000,00	-338.926,53	-51.073,47
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-26.782.372,30	-29.538.899,27	-29.971.252,95	432.353,68
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,14	0,00	4.003,00	-4.003,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	0,00	0,00	3.867,50	-3.867,50
6820000	Porto und Versandkosten	1,14	0,00	0,00	0,00
6991000	Säumniszuschläge	0,00	0,00	135,50	-135,50
14	Abschreibungen	362,39	0,00	7.358,69	-7.358,69
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	362,39	0,00	7.358,69	-7.358,69
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	11.040.450,58	12.606.200,00	11.854.695,71	751.504,29
7353117	Heimatumlage	291.251,80	301.200,00	360.835,79	-59.635,79
7354100	Kreisumlage	6.530.933,13	7.160.000,00	7.244.806,83	-84.806,83
7354102	Inanspruchnahme der Rückstellung Kreisumlage	-217.300,00	0,00	-307.700,00	307.700,00
7354200	Schulumlage	4.103.384,60	4.660.000,00	4.169.397,80	490.602,20
7354202	Inanspruchnahme der Rückstellung Schulumlage	-136.500,00	0,00	-193.300,00	193.300,00
7380100	Gewerbesteuerumlage	468.681,05	485.000,00	580.655,29	-95.655,29
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,79	0,00	0,00	0,00
7420000	Kapitalertragsteuer	0,79	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	11.040.814,90	12.606.200,00	11.866.057,40	740.142,60
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-15.741.557,40	-16.932.699,27	-18.105.195,55	1.172.496,28
21	Finanzerträge	-53.774,54	-62.510,00	-38.287,74	-24.222,26
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-3,00	0,00	0,00	0,00
5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.	0,00	-30,00	0,00	-30,00
5710100	Bankzinsen	-10,00	-500,00	-10,00	-490,00
5710102	Zinserträge aus Darlehen Pfarrstraße 20 + 23	0,00	-1.480,00	0,00	-1.480,00
5712001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen etc.	-4.231,95	-3.000,00	-4.398,42	1.398,42
5761000	Säumniszuschläge	-30.366,18	-17.500,00	-31.401,33	13.901,33
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-20.865,41	-20.000,00	-21.316,50	1.316,50
5763000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt.	1.702,00	-20.000,00	18.961,51	-38.961,51
5763200	Stundungszinsen	0,00	0,00	-123,00	123,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	57.086,46

Teilergebnisrechnung Amt A110 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
7710000	Bankzinsen	654.575,64	1.014.840,00	972.008,12	42.831,88
7710001	Zinsen KfW	153.664,83	141.340,00	141.616,75	-276,75
7710002	Zinsen Sofortprogramm Abwasser Stadt	386.506,74	367.555,00	367.553,29	1,71
7710005	Zinsen -Helaba, WI-Bank-	67.164,48	21.030,00	21.028,59	1,41
7710008	Zinsen "Ärztehaus"	6.052,24	5.825,00	5.824,56	0,44
7710009	Zinsen Schutzschirm	240.133,81	229.180,00	229.217,73	-37,73
7710010	Zinsen Pfarrstraße 20 + 23	2.550,76	2.500,00	2.228,56	271,44
7710099	Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	3.543,00	3.550,00	3.357,00	193,00
7730100	Sonderbeiträge Fondsdarlehen	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
7790000	sonst. Zinsen & ähnl. Aufwendungen	124,57	150,00	72,45	77,55
7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung	1.275,00	20.000,00	5.976,49	14.023,51
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	1.466.316,53	1.747.960,00	1.715.095,80	32.864,20
24	Ordentliche Erträge	-26.836.146,84	-29.601.409,27	-30.009.540,69	408.131,42
24A	Ordentliche Aufwendungen	12.560.905,97	14.416.670,00	13.619.440,94	797.229,06
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-14.275.240,87	-15.184.739,27	-16.390.099,75	1.205.360,48
25	Außerordentliche Erträge	-3.461,28	-50,00	-6.073,50	6.023,50
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-187,04	0,00	-5.610,81	5.610,81
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-3.274,24	-50,00	-462,69	412,69
26	Außerordentliche Aufwendungen	13,61	0,00	12,86	-12,86
7970000	periodenfremde Aufwendungen	12,86	0,00	12,86	-12,86
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	0,75	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.447,67	-50,00	-6.060,64	6.010,64
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-793.473,57	-890.000,00	-769.009,15	-120.990,85
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-793.473,57	-890.000,00	-769.009,15	-120.990,85
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-15.072.162,11	-16.074.789,27	-17.165.169,54	1.090.380,27

Teilfinanzrechnung Amt A110 Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	318.144,55	342.893,00	297.344,55	45.548,45
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	6.442,24			
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.738.000,00	8.764.000,00	5.821.823,05	2.942.176,95
	Summe	6.062.586,79	9.106.893,00	6.119.167,60	2.987.725,40
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-150.969,06		-178.417,98	178.417,98
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-2.296.284,62	-2.432.248,24	-2.343.273,30	-88.974,94
	Summe	-2.447.253,68	-2.432.248,24	-2.521.691,28	89.443,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.615.333,11	6.674.644,76	3.597.476,32	3.077.168,44

Investitionen Amt A110 Finanzwirtschaft					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1060600801 Pauschale Investitionszuweisungen vom Land	312.700	312.700	267.150		45.550

Teilergebnisrechnung Amt A200 Gemeinschaftskasse					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180,13	-150,00	-140,85	-9,15
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-180,13	-150,00	-140,85	-9,15
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-133.742,61	-125.000,00	-146.554,28	21.554,28
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-127.940,88	-115.000,00	-138.509,70	23.509,70
5484001	Kostenerstattungen GEZ	-5.801,73	-10.000,00	-8.044,58	-1.955,42
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
5410410	Bedarfszuwei d Gemeinde/GVerb Kreisausgleichsstock	0,00	0,00	-5.000,00	5.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-5.225,00	-226,80	-4.998,20
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5393000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-134.149,54	-130.375,00	-151.921,93	21.546,93
11	Personalaufwendungen	241.240,92	252.200,00	264.943,58	-12.743,58
12	Versorgungsaufwendungen	36.174,65	38.200,00	41.588,81	-3.388,81
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.385,52	86.410,00	70.694,57	15.715,43
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	459,50	600,00	247,70	352,30
6010102	Büromaterial EDV	379,42	100,00	0,00	100,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	32,67	-32,67
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6710002	Leasing EDV Hardware	1.886,63	1.075,00	967,01	107,99
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	20.356,27	28.250,00	23.065,55	5.184,45
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	156,10	150,00	264,44	-114,44
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	16.758,21	8.000,00	8.916,28	-916,28
6750001	Rücklastschriftgebühr	159,68	150,00	126,37	23,63
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	3.618,35	9.000,00	1.048,00	7.952,00
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	20.700,00	25.000,00	20.700,00	4.300,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	676,80	750,00	630,00	120,00
6820000	Porto und Versandkosten	7.824,64	7.000,00	8.419,41	-1.419,41
6832000	Telefonkosten	252,27	300,00	262,34	37,66
6850099	Reisekosten	55,33	300,00	223,72	76,28
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	6.590,76	5.000,00	5.285,90	-285,90
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	511,56	530,00	505,18	24,82
14	Abschreibungen	119.176,66	11.570,71	50.400,21	-38.829,50
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	435,36	870,71	870,71	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	239,73	700,00	0,00	700,00
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	0,00	0,00	2.225,86	-2.225,86
6673000	Pauschalwertberichtigung	118.501,57	10.000,00	47.303,64	-37.303,64
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56,32	0,00	0,00	0,00
7420000	Kapitalertragsteuer	53,39	0,00	0,00	0,00
7490000	sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	2,93	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	477.034,07	388.380,71	427.627,17	-39.246,46
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	342.884,53	258.005,71	275.705,24	-17.699,53
21	Finanzerträge	-36.906,35	-34.150,00	-86.707,40	52.557,40
5710100	Bankzinsen	-213,55	0,00	-39.770,32	39.770,32
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	42,00	0,00	0,00	0,00
5762001	Vollstreckungsgebühren öff.-rechtl.	-29.920,70	-27.000,00	-37.967,10	10.967,10
5762002	Auslagen Vollstreckung	-6.685,15	-7.000,00	-8.881,34	1.881,34
5790900	Rückläufer Bankabrufe	-128,95	-150,00	-88,64	-61,36
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-36.906,35	-34.150,00	-86.707,40	52.557,40
24	Ordentliche Erträge	-171.055,89	-164.525,00	-238.629,33	74.104,33
24A	Ordentliche Aufwendungen	477.034,07	388.380,71	427.627,17	-39.246,46

Teilergebnisrechnung Amt A200 Gemeinschaftskasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	305.978,18	223.855,71	188.997,84	34.857,87
25	Außerordentliche Erträge	-318,84	-100,00	-3.756,96	3.656,96
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	-40,00	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-3.180,20	3.180,20
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-278,62	-75,00	-575,27	500,27
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge	-0,22	-25,00	-1,49	-23,51
26	Außerordentliche Aufwendungen	4.567,86	150,00	1,02	148,98
7970000	periodenfremde Aufwendungen	4.567,80	0,00	0,00	0,00
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	0,06	150,00	1,02	148,98
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./i. Nr. 26)	4.249,02	50,00	-3.755,94	3.805,94
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	310.227,20	223.905,71	185.241,90	38.663,81

Teilfinanzrechnung Amt A200 Gemeinschaftskasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	40,00			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	40,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-13.300,39	-700,00		-700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.363,40	-1.335,00	-1.455,53	120,53
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-14.663,79	-2.035,00	-1.455,53	-579,47
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.623,79	-2.035,00	-1.455,53	-579,47

Teilergebnisrechnung Amt A300 Steueramt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.185,00	-11.000,00	-3.256,00	-7.744,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.185,00	-11.000,00	-3.256,00	-7.744,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73.339,58	-72.000,00	-73.380,24	1.380,24
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-73.339,58	-72.000,00	-73.380,24	1.380,24
09	Sonstige ordentliche Erträge	-68,04	-70,00	-68,04	-1,96
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-68,04	-70,00	-68,04	-1,96
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-75.592,62	-83.070,00	-76.704,28	-6.365,72
11	Personalaufwendungen	67.575,31	69.600,00	72.827,05	-3.227,05
12	Versorgungsaufwendungen	12.431,67	13.100,00	12.335,07	764,93
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.141,07	19.510,00	35.370,08	-15.860,08
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	100,00	0,00	100,00
6010102	Büromaterial EDV	26,29	100,00	0,00	100,00
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	8.000,00	6.500,00	6.000,00	500,00
6710002	Leasing EDV Hardware	701,28	555,00	504,90	50,10
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	21.619,23	3.140,00	23.439,91	-20.299,91
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	9,42	50,00	39,39	10,61
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	86,00	0,00	0,00	0,00
6820000	Porto und Versandkosten	11.401,01	8.000,00	5.081,35	2.918,65
6832000	Telefonkosten	201,82	250,00	209,89	40,11
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	500,00	0,00	500,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	96,02	110,00	94,64	15,36
14	Abschreibungen	0,00	300,00	0,00	300,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	300,00	0,00	300,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	58.482,15	70.000,00	58.286,34	11.713,66
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	58.482,15	70.000,00	58.286,34	11.713,66
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	180.630,20	172.510,00	178.818,54	-6.308,54
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	105.037,58	89.440,00	102.114,26	-12.674,26
21	Finanzerträge	-357,90	0,00	0,00	0,00
5712001	Zinsen Wohnungsbaudarlehen etc.	-357,90	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-357,90	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliche Erträge	-75.950,52	-83.070,00	-76.704,28	-6.365,72
24A	Ordentliche Aufwendungen	180.630,20	172.510,00	178.818,54	-6.308,54
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	104.679,68	89.440,00	102.114,26	-12.674,26
25	Außerordentliche Erträge	-181,30	-25,00	0,00	-25,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-181,30	-25,00	0,00	-25,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-181,30	-25,00	0,00	-25,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	104.498,38	89.415,00	102.114,26	-12.699,26

Teilfinanzrechnung Amt A300 Steueramt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-300,00		-300,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-210,14	-205,00	-231,81	26,81
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-210,14	-505,00	-231,81	-273,19
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-210,14	-505,00	-231,81	-273,19

Teilergebnisrechnung Amt A400 Personalstelle					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-178.829,80	-225,00	-226,80	1,80
5380000	Erträge Herabsetz./Auflös Rückst (außer Instandhal)	-178.603,00	0,00	0,00	0,00
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-178.829,80	-60.225,00	-226,80	-59.998,20
11	Personalaufwendungen	553.455,81	148.750,00	126.036,66	22.713,34
12	Versorgungsaufwendungen	268.304,89	158.100,00	455.093,15	-296.993,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.053,57	99.130,00	60.441,38	38.688,62
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	86,92	510,00	184,09	325,91
6010102	Büromaterial EDV	186,58	100,00	0,00	100,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	100,00	0,00	100,00
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	50,00	0,00	50,00
6710002	Leasing EDV Hardware	290,41	295,00	266,31	28,69
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	15.292,00	42.150,00	26.247,14	15.902,86
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	31,41	50,00	0,00	50,00
6730011	Gebühr Gehaltsabrechnungen KVK	48.832,24	48.000,00	28.274,40	19.725,60
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	0,00	0,00	1.557,50	-1.557,50
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	2.465,23	2.600,00	708,74	1.891,26
6820000	Porto und Versandkosten	718,14	250,00	792,33	-542,33
6832000	Telefonkosten	50,44	70,00	52,45	17,55
6850099	Reisekosten	25,20	650,00	118,62	531,38
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	75,00	4.000,00	2.239,80	1.760,20
14	Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	100,00	0,00	100,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	889.814,27	406.080,00	641.571,19	-235.491,19
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	710.984,47	345.855,00	641.344,39	-295.489,39
24	Ordentliche Erträge	-178.829,80	-60.225,00	-226,80	-59.998,20
24A	Ordentliche Aufwendungen	889.814,27	406.080,00	641.571,19	-235.491,19
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	710.984,47	345.855,00	641.344,39	-295.489,39
25	Außerordentliche Erträge	-114,60	0,00	-6,42	6,42
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-114,60	0,00	-6,42	6,42
26	Außerordentliche Aufwendungen	99,73	0,00	75,00	-75,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	99,73	0,00	75,00	-75,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-14,87	0,00	68,58	-68,58
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.642,50	-1.642,50
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.642,50	-1.642,50
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	710.969,60	345.855,00	643.055,47	-297.200,47

Teilfinanzrechnung Amt A400 Personalstelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-100,00		-100,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-461,94	-450,00	-527,01	77,01
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-461,94	-550,00	-527,01	-22,99
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-461,94	-550,00	-527,01	-22,99

Teilergebnisrechnung Amt B100 Bauliche Planung und Abwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.017,80	-2.500,00	-4.642,36	2.142,36
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-3.017,80	-2.500,00	-4.642,36	2.142,36
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-500,00	500,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-500,00	500,00
04	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	-70.625,00	0,00	-70.625,00
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0,00	-70.625,00	0,00	-70.625,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-36.284,00	-26.500,00	-38.853,32	12.353,32
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-36.284,00	0,00	0,00	0,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	0,00	-20.000,00	-38.666,22	18.666,22
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-6.500,00	-187,10	-6.312,90
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-448,71	-304,58	-8.587,08	8.282,50
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-221,38	-77,24	-8.359,74	8.282,50
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-227,33	-227,34	-227,34	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-453,60	-450,00	-16.893,88	16.443,88
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	0,00	0,00	-16.440,28	16.440,28
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-40.204,11	-100.379,58	-69.476,64	-30.902,94
11	Personalaufwendungen	400.068,91	421.700,00	357.000,91	64.699,09
12	Versorgungsaufwendungen	82.369,37	82.800,00	73.036,89	9.763,11
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.899,11	204.555,00	162.005,40	42.549,60
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	259,67	900,00	134,53	765,47
6010102	Büromaterial EDV	840,34	100,00	159,27	-59,27
6052000	Gas	170,59	0,00	0,00	0,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	43,95	0,00	0,00	0,00
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	68,31	460,00	0,00	460,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	0,00	500,00	0,00	500,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	4.912,97	100.000,00	45.234,70	54.765,30
6101001	Fremdleist. f. Erz. (Erhaltung Bäume/Vermessungen)	120,00	10.000,00	570,49	9.429,51
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	23,97	0,00	0,00	0,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	799,00	-799,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	8.700,47	0,00	12.492,00	-12.492,00
6710000	Leasing	828,00	840,00	828,00	12,00
6710002	Leasing EDV Hardware	4.782,43	1.965,00	4.926,38	-2.961,38
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	5.988,48	6.800,00	5.880,00	920,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	596,79	600,00	807,45	-207,45
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	58.739,63	3.500,00	7.091,12	-3.591,12
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	0,20	5.000,00	14.518,00	-9.518,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	35.214,64	10.000,00	18.833,34	-8.833,34
6790001	sonst. Aufw. Inanspr. v Rech. u Dienst. Stadtentw.	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	500,00	0,00	500,00
6820000	Porto und Versandkosten	248,51	400,00	41,74	358,26
6832000	Telefonkosten	1.150,52	1.060,00	1.035,41	24,59
6850099	Reisekosten	772,15	1.800,00	1.791,85	8,15
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	6.915,63	6.000,00	4.805,30	1.194,70
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.065,49	4.050,00	8.261,19	-4.211,19
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	826,20	3.800,00	778,40	3.021,60
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	28.706,37	29.500,00	30.067,73	-567,73
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	2.923,80	3.280,00	2.949,50	330,50
14	Abschreibungen	8.363,13	6.024,70	18.630,74	-12.606,04
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	4.839,90	3.979,90	4.839,89	-859,99

Teilergebnisrechnung Amt B100 Bauliche Planung und Abwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	1.952,21	10,97	11.942,74	-11.931,77
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.079,63	1.079,63	1.693,91	-614,28
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	154,20	154,20	154,20	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	337,19	800,00	0,00	800,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	11.511,64	40.000,00	5.616,17	34.383,83
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	11.511,64	40.000,00	5.616,17	34.383,83
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	669.212,16	755.079,70	616.290,11	138.789,59
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	629.008,05	654.700,12	546.813,47	107.886,65
21	Finanzerträge	-842,68	0,00	-561,79	561,79
5620000	Ertr.von verb. UN aus Ausleihungen des Anlageverm.	-842,68	0,00	-561,79	561,79
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-842,68	0,00	-561,79	561,79
24	Ordentliche Erträge	-41.046,79	-100.379,58	-70.038,43	-30.341,15
24A	Ordentliche Aufwendungen	669.212,16	755.079,70	616.290,11	138.789,59
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	628.165,37	654.700,12	546.251,68	108.448,44
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-650,00	650,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	0,00	0,00	-650,00	650,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	10,00	0,00	466,05	-466,05
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	380,00	-380,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	10,00	0,00	86,05	-86,05
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	10,00	0,00	-183,95	183,95
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	539,25	-539,25
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	539,25	-539,25
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	628.175,37	654.700,12	546.606,98	108.093,14

Teilfinanzrechnung Amt B100 Bauliche Planung und Abwicklung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.924,00	1.288.147,00	89.498,00	1.198.649,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens		645.000,00	-160,00	645.160,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	48.319,91	7.550,00	54.755,38	-47.205,38
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	60.243,91	1.940.697,00	144.093,38	1.796.603,62
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-89.970,16	-68.825,61	-108.346,40	39.520,79
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.125.704,98	-5.291.967,56	-748.835,27	-4.543.132,29
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-337,19	-89.231,57		-89.231,57
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-66.818,89	-264.888,20	-67.240,88	-197.647,32
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.282.831,22	-5.714.912,94	-924.422,55	-4.790.490,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.222.587,31	-3.774.215,94	-780.329,17	-2.993.886,77

Investitionen Amt B100 Bauliche Planung und Abwicklung					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3010100801 20% Beteiligung Wasserversorgung	-262.618	-100.000			-262.618
3010101804 Städtebauförderprogramm "Zukunft Stadtgrün"	-2.072.064	-900.000	-4.998	-464.473	-1.602.593
3010101805 Bundes/Landeszuschuss "Zukunft Stadtgrün"	600.000	600.000	61.200		538.800
3010101806 Soz. Integration im Quartier -Kulturzentrum Krone-	-808.336	-162.000		-9.890	-798.446
3010101807 Landes/Bundeszuschuss im Quartier -Krone	113.400	113.400			113.400
3010101808 Zuw. Verein Bürger f. Homberg -Kulturzentrum Krone	25.000		25.000		
3010102101 Dorfentwicklungsprorgramm IKEK 2021/Proj ab 2022	-901.209	-500.000		-65.526	-835.683
3010102103 Dorfentwicklungsprogramm Landeszuschüsse	438.497	324.000	3.298		435.199
3010102104 Erschließungskosten Neubaugeb. Caßdorf	-272.794	-250.000	-1.345	-13.835	-257.614
3010102105 Erlöse Verkauf Baugrundst. Neubaugeb. Caßdorf	250.000	250.000			250.000
3010102106 Erschließungskosten Neubaugebiet Mühlhausen	-150.577			-93.271	-57.306
3010102108 Erschließungskosten Neubaugebiet Wernswig	-510.000	-300.000			-510.000
3010102109 Erlöse Verkauf Baugrundst.Neubaugeb.Wernswig	395.000	395.000			395.000
3010102202 Entwicklung Quartier an der Mauer	-68.826		-38.775	-385	-29.666
3010201901 Nahwärmeversorgung Altstadt	-411.594		-162.605	-2.078	-246.911
3010202001 Förderprogramm LandMobil - Geschärt mobil	-2.395				-2.395
3010202101 Errichtung Pedelec-Verleihsystem	-86.037				-86.037
3010202102 Landeszuschuss Erricht. Pedelec-Verleihsystem	90.000				90.000
3010202201 Post-Corona-Stadt "WANDELpfad"	-165.394	-55.950			-165.394
3010202202 Bundeszuschuss Post-Corona-Stadt "WANDELpfad"	21.250	21.250			21.250

Teilfinanzrechnung Amt B110 IKZ Kompetenzzentrum Klimaschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Teilergebnisrechnung Amt B200 Technische Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
04	Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	-72.265,00	0,00	-72.265,00
5259000	sonstige aktivierte Eigenleistungen	0,00	-72.265,00	0,00	-72.265,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	-72.265,00	0,00	-72.265,00
11	Personalaufwendungen	244.822,58	267.500,00	268.242,02	-742,02
12	Versorgungsaufwendungen	12.079,05	13.900,00	12.639,78	1.260,22
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.048,92	28.150,00	11.251,84	16.898,16
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	500,00	62,88	437,12
6010102	Büromaterial EDV	363,42	100,00	0,00	100,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	69,85	0,00	256,33	-256,33
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	2.623,95	20.000,00	1.067,50	18.932,50
6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.	0,00	0,00	4.813,76	-4.813,76
6710002	Leasing EDV Hardware	1.718,65	1.350,00	1.226,28	123,72
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	412,79	200,00	0,00	200,00
6820000	Porto und Versandkosten	495,25	500,00	186,90	313,10
6832000	Telefonkosten	962,95	900,00	976,78	-76,78
6850099	Reisekosten	2.017,79	1.500,00	1.492,66	7,34
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.340,00	3.000,00	1.125,00	1.875,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	44,27	100,00	43,75	56,25
14	Abschreibungen	329,00	500,00	930,35	-430,35
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	930,35	-930,35
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	329,00	500,00	0,00	500,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	3.992,27	-3.992,27
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	3.992,27	-3.992,27
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	267.279,55	310.050,00	297.056,26	12.993,74
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	267.279,55	237.785,00	297.056,26	-59.271,26
24	Ordentliche Erträge	0,00	-72.265,00	0,00	-72.265,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	267.279,55	310.050,00	297.056,26	12.993,74
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	267.279,55	237.785,00	297.056,26	-59.271,26
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	756,38	-756,38
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	756,38	-756,38
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	756,38	-756,38
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	259,75	-259,75
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	259,75	-259,75
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	267.279,55	237.785,00	298.072,39	-60.287,39

Teilfinanzrechnung Amt B200 Technische Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-329,00	-500,00	-25.502,04	25.002,04
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-329,00	-500,00	-25.502,04	25.002,04
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-329,00	-500,00	-25.502,04	25.002,04

Investitionen Amt B200 Technische Dienste

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3030301501 Umstrukturierung städtische Verwaltungsgebäude				-25.502	25.502

Teilergebnisrechnung Amt B300 Wirtschaftsförderung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-850,00	850,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-850,00	850,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-110.000,00	-112.000,00	-114.000,00	2.000,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-110.000,00	-112.000,00	-114.000,00	2.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.253,60	-4.253,60	-4.253,60	0,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-4.253,60	-4.253,60	-4.253,60	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-17.550,00	0,00	-15.611,86	15.611,86
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-17.550,00	0,00	-15.611,86	15.611,86
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-131.803,60	-116.253,60	-134.715,46	18.461,86
11	Personalaufwendungen	114.922,41	142.700,00	173.117,01	-30.417,01
12	Versorgungsaufwendungen	5.738,27	7.300,00	8.021,64	-721,64
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.134,00	204.325,00	103.749,11	100.575,89
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	107,61	150,00	258,23	-108,23
6010102	Büromaterial EDV	191,28	100,00	0,00	100,00
6051000	Strom	0,00	0,00	760,38	-760,38
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	50.000,00	714,00	49.286,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	777,80	-777,80
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	0,00	74.445,00	0,00	74.445,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	33.654,80	0,00	0,00	0,00
6710002	Leasing EDV Hardware	460,71	705,00	788,04	-83,04
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	23.669,10	16.500,00	15.408,12	1.091,88
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	49.325,50	0,00	1.785,00	-1.785,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	35.938,00	50.000,00	61.581,91	-11.581,91
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	5.000,00	3.451,00	1.549,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	200,00	0,00	200,00
6820000	Porto und Versandkosten	445,80	0,00	386,38	-386,38
6832000	Telefonkosten	191,17	2.050,00	380,27	1.669,73
6850099	Reisekosten	0,00	1.500,00	569,92	930,08
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	7.893,39	500,00	9.435,41	-8.935,41
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	0,00	500,00	0,00	500,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	807,77	1.000,00	6.987,27	-5.987,27
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	1.000,00	27,00	973,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	448,87	470,00	438,38	31,62
14	Abschreibungen	2.743,97	3.925,00	15.397,00	-11.472,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.-,zuschüsse u. -beitr	2.600,00	3.425,00	15.262,65	-11.837,65
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	143,97	500,00	134,35	365,65
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	37.611,00	37.600,00	35.511,00	2.089,00
7123000	Verbandsumlage Zweckverband Schwalm-Eder-Mitte	37.611,00	37.600,00	35.511,00	2.089,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	314.149,65	395.850,00	335.795,76	60.054,24
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	182.346,05	279.596,40	201.080,30	78.516,10
24	Ordentliche Erträge	-131.803,60	-116.253,60	-134.715,46	18.461,86
24A	Ordentliche Aufwendungen	314.149,65	395.850,00	335.795,76	60.054,24
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	182.346,05	279.596,40	201.080,30	78.516,10
26	Außerordentliche Aufwendungen	916,30	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	916,30	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	916,30	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	19.000,00	118,13	18.881,87
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	19.000,00	118,13	18.881,87

Teilergebnisrechnung Amt B300 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	183.262,35	298.596,40	201.198,43	97.397,97

Teilfinanzrechnung Amt B300 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-11.305,02			
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-28.393,97	-328.000,00	-110.730,39	-217.269,61
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-28.250,00	-327.500,00	-110.601,39	-216.898,61
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-39.698,99	-328.000,00	-110.730,39	-217.269,61
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-39.698,99	-328.000,00	-110.730,39	-217.269,61

Investitionen Amt B300 Wirtschaftsförderung

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
4010101901 Lokale Ökonomie -Zuschuss an Dritte-	-327.500			-110.601	-216.899

Teilergebnisrechnung Amt B400 Gebäude und Grundstücke					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-439.638,84	-397.840,00	-487.675,57	89.835,57
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-265.579,88	-297.340,00	-265.656,01	-31.683,99
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-166.790,71	-92.300,00	-215.277,55	122.977,55
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-3.050,00	-4.200,00	-3.120,00	-1.080,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-4.218,25	-4.000,00	-3.622,01	-377,99
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.059,80	-550,00	-2.586,10	2.036,10
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.059,80	-550,00	-2.586,10	2.036,10
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.016,62	-970,00	-60,00	-910,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-14.016,62	0,00	0,00	0,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-60,00	60,00
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	0,00	-970,00	0,00	-970,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-40.931,42	-150,00	-450,00	300,00
5410800	Sonst Zuweis von privaten Unternehmen	-40.931,42	-150,00	-250,00	100,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-200,00	200,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-12.878,81	-12.945,47	-31.245,47	18.300,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.378,19	-9.469,83	-27.469,83	18.000,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-3.500,62	-3.475,64	-3.775,64	300,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-105.569,22	-162.450,00	-186.431,60	23.981,60
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-100.360,14	-162.450,00	-151.021,65	-11.428,35
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.209,08	0,00	-35.409,95	35.409,95
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-615.094,71	-574.905,47	-708.448,74	133.543,27
11	Personalaufwendungen	45.996,31	41.000,00	48.106,00	-7.106,00
12	Versorgungsaufwendungen	2.139,87	2.200,00	2.095,21	104,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	375.298,95	492.505,00	687.507,14	-195.002,14
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	184,30	180,00	41,15	138,85
6010102	Büromaterial EDV	0,00	100,00	0,00	100,00
6050001	Müllgebühren	6.086,20	4.335,00	23.106,20	-18.771,20
6051000	Strom	24.834,86	31.710,00	34.390,13	-2.680,13
6052000	Gas	83.514,85	141.215,00	140.174,06	1.040,94
6056000	Wasser	8.701,96	19.195,00	19.850,85	-655,85
6057000	Abwasser	18.109,72	16.895,00	24.621,43	-7.726,43
6057001	Niederschlagswasser	19.653,16	4.600,00	12.035,59	-7.435,59
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	19.864,58	22.900,00	17.496,76	5.403,24
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.677,62	0,00	6.993,62	-6.993,62
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	500,00	14.551,55	-14.051,55
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	100,00	0,00	100,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	9,99	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	3.505,31	2.800,00	3.175,28	-375,28
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	2.776,71	1.500,00	5.126,00	-3.626,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	890,89	2.000,00	1.162,04	837,96
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	74.687,47	106.000,00	194.570,86	-88.570,86
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	178,50	0,00	101,05	-101,05
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	0,00	0,00	5.774,77	-5.774,77
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	5.774,73	4.900,00	7.789,91	-2.889,91
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	0,00	0,00	10.987,24	-10.987,24
6173000	Fremdreinigung	2.615,68	1.100,00	20.303,45	-19.203,45
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.489,28	200,00	16.621,66	-16.421,66
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	36.853,02	38.700,00	36.973,84	1.726,16
6710002	Leasing EDV Hardware	773,94	155,00	140,14	14,86
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	402,30	450,00	391,00	59,00
6730000	Gebühren	0,00	0,00	320,00	-320,00

Teilergebnisrechnung Amt B400 Gebäude und Grundstücke					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
6730007	GEZ-Gebühren	440,64	450,00	440,64	9,36
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	1.515,07	1.310,00	1.837,29	-527,29
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	2.147,83	7.500,00	181,48	7.318,52
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	0,00	0,00	392,70	-392,70
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	15.715,05	25.010,00	24.042,05	967,95
6820000	Porto und Versandkosten	180,87	500,00	323,44	176,56
6831000	Datenübertragungskosten	38,73	0,00	0,00	0,00
6832000	Telefonkosten	4.180,52	11.400,00	8.200,58	3.199,42
6850099	Reisekosten	805,70	900,00	372,16	527,84
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	4.833,87	0,00	0,00	0,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	500,00	0,00	500,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	28.831,26	44.350,00	54.508,38	-10.158,38
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0,00	0,00	45,28	-45,28
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., sonst. Vere	24,34	50,00	21,88	28,12
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	442,68	557,32
14	Abschreibungen	92.357,83	84.848,78	153.454,79	-68.606,01
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	579,11	579,12	579,12	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	73.621,12	69.140,05	135.708,10	-66.568,05
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	8.481,75	6.705,47	7.257,30	-551,83
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	5.556,32	5.671,37	6.057,87	-386,50
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.366,76	0,00	1.099,63	-1.099,63
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	2.752,77	2.752,77	2.752,77	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	1.278,23	2.300,00	1.278,23	1.021,77
7110100	Aufwendungen aus Vermögensübertragungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.278,23	1.300,00	1.278,23	21,77
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.528,03	25.320,00	26.602,77	-1.282,77
7020000	Grundsteuer	19.528,03	25.320,00	26.602,77	-1.282,77
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	536.599,22	648.173,78	919.044,14	-270.870,36
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-78.495,49	73.268,31	210.595,40	-137.327,09
24	Ordentliche Erträge	-615.094,71	-574.905,47	-708.448,74	133.543,27
24A	Ordentliche Aufwendungen	536.599,22	648.173,78	919.044,14	-270.870,36
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-78.495,49	73.268,31	210.595,40	-137.327,09
25	Außerordentliche Erträge	-318.230,56	-25,00	-13.148,92	13.123,92
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-316.832,65	0,00	-3.150,20	3.150,20
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-1.347,68	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-50,23	0,00	-9.998,72	9.998,72
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.448,91	0,00	14.941,64	-14.941,64
7970000	periodenfremde Aufwendungen	2.448,61	0,00	14.941,64	-14.941,64
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge	0,30	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-315.781,65	-25,00	1.792,72	-1.817,72
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	232.425,25	154.108,00	389.611,83	-235.503,83
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	232.425,25	154.108,00	389.611,83	-235.503,83
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-161.851,89	227.351,31	601.999,95	-374.648,64

Teilfinanzrechnung Amt B400 Gebäude und Grundstücke

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	16.000,00	678.000,00	4.331,60	673.668,40
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	642.534,65	100.000,00	42.915,80	57.084,20
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	658.534,65	778.000,00	47.247,40	730.752,60
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.292.393,54	-472.000,00	-1.559.588,13	1.087.588,13
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.298.697,33	-3.923.423,95	-2.261.602,35	-1.661.821,60
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-50.495,32	-1.355.771,50	-18.467,86	-1.337.303,64
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-1.300.000,00		-1.300.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-3.641.586,19	-5.751.195,45	-3.839.658,34	-1.911.537,11
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.983.051,54	-4.973.195,45	-3.792.410,94	-1.180.784,51

Investitionen Amt B400 Gebäude und Grundstücke					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3010101806 Soz. Integration im Quartier -Kulturzentrum Krone-			-36.753	-346.696	383.448
3010102104 Erschließungskosten Neubaugeb. Caßdorf			-100	-14.314	14.414
3010102202 Entwicklung Quartier an der Mauer			-88.207		88.207
3010201901 Nahwärmeversorgung Altstadt				-139.367	139.367
3030100901 Finanzierung HLG Stadtumbau Schwalm-Eder-Mitte	-1.300.000	-400.000	-920.000		-380.000
3030102001 Seitenteile Sommerbühne Marktplatz	-4.000			-4.000	
3030200801 Grundstücksverkäufe	100.000	100.000	1		99.999
3030200802 Grundstücksankäufe	-472.000	-200.000	-605.002		133.002
3030202201 Landeszuwendung Zukunft Innenstadt	110.000	110.000			110.000
3030212301 Mobile Toilettenanlage	-30.000	-30.000			-30.000
3030301501 Umstrukturierung städtische Verwaltungsgebäude	-814.932	-487.500	-5.741	-266.099	-543.092
3030301901 Zuschuss Hessenkasse Umstrukturierung Rathaus	568.000				568.000
3030302301 Neu- und Ersatzbeschaffung von Büromöbeln	-20.000	-20.000	-6.957		-13.043
3030412301 Ausstattung Burgberggaststätte	-5.772		-5.772		
3030571901 Ärztehaus Obertorstraße - Dritter Bauabschnitt-	-615.250	-400.000		-66.515	-548.735
3030651701 Marktplatz 15 Multifunktionshaus	-1.041.370	-500.000	-510.754	-665.789	135.173
3030762101 Erweiterung THW Geschäftsstelle II. BA	-406.264	-360.000			-406.264
3030901902 Planungskosten Multifunktionshaus-Wohnmobilstellpl	-300.000	-300.000			-300.000
3030902001 Parkplatzgestaltung O1/Enge Gasse	-741.608	-350.000		-130.340	-611.268
3030902201 Zuschuss Stärkung alter Ortskerne			4.332		-4.332
3050200801 Neubeschaffung Spielgeräte Spielplätze				-890	890

Teilergebnisrechnung Amt B401 Gebäude und Grundstücke (Jugend)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-50,00	50,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-50,00	50,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-15.085,55	-13.780,04	-13.780,04	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-15.085,55	-13.780,04	-13.780,04	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-15.085,55	-13.780,04	-13.830,04	50,00
11	Personalaufwendungen	10.256,54	15.500,00	2.000,51	13.499,49
12	Versorgungsaufwendungen	507,82	800,00	115,85	684,15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.772,12	63.990,00	43.414,01	20.575,99
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	0,00	100,83	-100,83
6010102	Büromaterial EDV	0,00	100,00	0,00	100,00
6050001	Müllgebühren	387,60	390,00	0,00	390,00
6051000	Strom	1.896,96	3.825,00	2.940,70	884,30
6052000	Gas	3.900,00	7.250,00	7.018,71	231,29
6054000	Heizöl	505,63	1.275,00	608,46	666,54
6056000	Wasser	152,59	545,00	309,42	235,58
6057000	Abwasser	7,13	130,00	0,00	130,00
6057001	Niederschlagswasser	1.699,48	965,00	800,55	164,45
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	17.817,69	10.000,00	9.636,09	363,91
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	520,86	0,00	3.112,65	-3.112,65
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	218,83	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	162,19	350,00	161,66	188,34
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	113,35	150,00	0,00	150,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.721,58	26.000,00	5.199,50	20.800,50
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	0,00	0,00	392,70	-392,70
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	5.237,19	0,00	0,00	0,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	429,00	1.200,00	1.528,81	-328,81
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	857,40	5.000,00	727,93	4.272,07
6173000	Fremdreinigung	0,00	200,00	5.033,70	-4.833,70
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	142,80	0,00	556,49	-556,49
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	0,00	30,00	0,00	30,00
6710002	Leasing EDV Hardware	1.388,73	0,00	0,00	0,00
6730000	Gebühren	3.094,48	3.500,00	2.998,80	501,20
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.985,76	2.360,00	2.276,07	83,93
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	521,80	700,00	0,00	700,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	11,07	20,00	10,94	9,06
14	Abschreibungen	35.697,60	38.960,25	35.848,64	3.111,61
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	25.058,48	23.646,88	25.148,71	-1.501,83
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	10.159,50	10.313,37	10.388,57	-75,20
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	479,62	5.000,00	311,36	4.688,64
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,81	21,00	0,00	21,00
7020000	Grundsteuer	0,81	21,00	0,00	21,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	89.234,89	119.271,25	81.379,01	37.892,24
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	74.149,34	105.491,21	67.548,97	37.942,24
24	Ordentliche Erträge	-15.085,55	-13.780,04	-13.830,04	50,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	89.234,89	119.271,25	81.379,01	37.892,24
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	74.149,34	105.491,21	67.548,97	37.942,24
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	77,35	-77,35
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	77,35	-77,35
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	77,35	-77,35
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.984,63	69.667,00	35.021,95	34.645,05

Teilergebnisrechnung Amt B401 Gebäude und Grundstücke (Jugend)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.984,63	69.667,00	35.021,95	34.645,05
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	100.133,97	175.158,21	102.648,27	72.509,94

Teilfinanzrechnung Amt B401 Gebäude und Grundstücke (Jugend)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-13.838,71	-96.736,95	-16.548,33	-80.188,62
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-13.838,71	-96.736,95	-16.548,33	-80.188,62
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.838,71	-96.736,95	-16.548,33	-80.188,62

Investitionen Amt B401 Gebäude und Grundstücke (Jugend)

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3050200801 Neubeschaffung Spielgeräte Spielplätze	-91.737	-40.000		-16.249	-75.488

Teilergebnisrechnung Amt B402 Gebäude und Grundstücke (Kindergärten)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.771,72	-330,00	-1.037,86	707,86
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-362,99	-330,00	-317,07	-12,93
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-1,45	1,45
5090002	Stromerlöse KBG	-1.408,73	0,00	-719,34	719,34
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-106.802,36	-106.802,30	-107.169,93	367,63
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-6.070,38	-6.070,36	-6.070,36	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-100.606,98	-100.606,94	-100.606,94	0,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-125,00	-125,00	-492,63	367,63
09	Sonstige ordentliche Erträge	-166,80	-9.667,00	-166,80	-9.500,20
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-166,80	-167,00	-166,80	-0,20
5300101	Erstattung Nebenkosten Kita AWO	0,00	-9.500,00	0,00	-9.500,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-108.740,88	-116.799,30	-108.374,59	-8.424,71
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.649,55	328.251,00	155.631,98	172.619,02
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	0,00	196,02	-196,02
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	0,00	174,12	-174,12
6050001	Müllgebühren	3.721,80	3.397,00	3.081,28	315,72
6051000	Strom	20.529,06	19.700,00	31.890,62	-12.190,62
6052000	Gas	11.408,67	24.000,00	29.104,50	-5.104,50
6053000	Fernwärme	5.467,74	7.000,00	0,00	7.000,00
6054000	Heizöl	14.581,25	7.500,00	5.137,27	2.362,73
6054100	Brennholz	360,00	500,00	0,00	500,00
6056000	Wasser	3.168,36	4.550,00	3.859,81	690,19
6057000	Abwasser	9.527,36	9.100,00	4.565,52	4.534,48
6057001	Niederschlagswasser	4.453,04	4.204,00	2.029,62	2.174,38
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	11.754,46	15.000,00	17.920,82	-2.920,82
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.515,97	0,00	2.200,86	-2.200,86
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	1.260,21	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	6.385,69	7.100,00	8.703,05	-1.603,05
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	2.733,58	2.350,00	2.302,55	47,45
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	51.758,43	76.000,00	15.705,86	60.294,14
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	194,73	0,00	374,23	-374,23
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	1.193,17	4.400,00	2.970,07	1.429,93
6173000	Fremdreinigung	1.445,85	124.800,00	4.048,38	120.751,62
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.085,64	150,00	1.218,80	-1.068,80
6179002	Ableseverfahren für Heizkosten	0,00	300,00	0,00	300,00
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	8.138,07	6.400,00	4.904,43	1.495,57
6850099	Reisekosten	631,54	0,00	526,40	-526,40
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	10.334,93	11.800,00	14.717,77	-2.917,77
14	Abschreibungen	233.290,80	230.300,87	238.821,10	-8.520,23
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	0,00	0,00	4.964,23	-4.964,23
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	215.829,02	214.354,71	216.658,82	-2.304,11
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	13.946,15	13.946,16	14.372,57	-426,41
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	1.358,17	-1.358,17
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.515,63	2.000,00	1.467,31	532,69
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	9.916,25	5.600,00	9.426,94	-3.826,94
7172001	Erstattung Betriebskosten Kita Wernswig an SEK	9.916,25	5.600,00	9.426,94	-3.826,94
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	196,76	340,00	196,76	143,24
7020000	Grundsteuer	196,76	340,00	196,76	143,24
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	415.053,36	564.491,87	404.076,78	160.415,09
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	306.312,48	447.692,57	295.702,19	151.990,38
24	Ordentliche Erträge	-108.740,88	-116.799,30	-108.374,59	-8.424,71

Teilergebnisrechnung Amt B402 Gebäude und Grundstücke (Kindergärten)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24A	Ordentliche Aufwendungen	415.053,36	564.491,87	404.076,78	160.415,09
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	306.312,48	447.692,57	295.702,19	151.990,38
26	Außerordentliche Aufwendungen	3.950,31	0,00	3.865,59	-3.865,59
7970000	periodenfremde Aufwendungen	3.950,31	0,00	3.865,59	-3.865,59
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	3.950,31	0,00	3.865,59	-3.865,59
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	310.262,79	447.692,57	299.567,78	148.124,79

Teilfinanzrechnung Amt B402 Gebäude und Grundstücke (Kindergärten)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	23.306,00	100.000,00	270.308,00	-170.308,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	23.306,00	100.000,00	270.308,00	-170.308,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-175.759,11	-16.500,00	-6.551,21	-9.948,79
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-6.082,43	-929.452,45	-59,50	-929.392,95
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-3.849,22	-2.000,00	-108.843,05	106.843,05
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-80.675,07	80.675,07
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-185.690,76	-947.952,45	-115.453,76	-832.498,69
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-162.384,76	-847.952,45	154.854,24	-1.002.806,69

Investitionen Amt B402 Gebäude und Grundstücke (Kindergärten)					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1050212002 Landeszuwendung (KIP) Kita Osterbach			11.200		-11.200
1050221802 Planungskosten Grundh Sanierung Kita Holzhäuser Fe	-16.500				-16.500
1050232001 Neubau KiTa Wernswig 3 Gruppen	-588.452	-350.000		-4.275	-584.178
1050232002 Landeszuschuss Neubau KiTa Wernswig 3 Gruppen	100.000				100.000
1050242101 Erweiterung Krippengruppe Kita Holzhausen	-20.000				-20.000
1050252301 Neuausstattung der Einrichtung nach Wasserschaden			-20.373		20.373
1050262001 Grundhafte Sanierung Katholischer Kindergarten	-321.000	-265.000	-34.675	-46.000	-240.325
1050271801 Erweiterung Kita Caßdorf Krippengruppe (U3)			-6.551		6.551
1050271802 Landeszuschuss Erweiterung Kita Caßdorf (U3)			259.108		-259.108
1050292002 Spielgerätehaus und Matschanlage Waldkita				-2.171	2.171

Teilergebnisrechnung Amt B403 Gebäude und Grundstücke (Feuerwehren)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.475,76	-520,00	-1.394,40	874,40
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.475,76	-520,00	-1.394,40	874,40
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-20.154,29	-20.154,30	-20.154,30	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-20.154,29	-20.154,30	-20.154,30	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-21.630,05	-20.674,30	-21.548,70	874,40
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	128,19	-128,19
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.077,94	142.416,00	146.204,49	-3.788,49
6050001	Müllgebühren	3.011,00	2.915,00	2.140,20	774,80
6051000	Strom	13.336,28	22.900,00	23.887,91	-987,91
6052000	Gas	26.824,40	47.400,00	44.732,12	2.667,88
6054000	Heizöl	4.590,20	7.425,00	3.968,49	3.456,51
6056000	Wasser	1.661,06	2.655,00	2.304,05	350,95
6057000	Abwasser	4.048,67	4.300,00	3.430,62	869,38
6057001	Niederschlagswasser	8.386,96	3.961,00	4.645,02	-684,02
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.837,66	19.000,00	23.500,91	-4.500,91
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	723,20	0,00	1.211,67	-1.211,67
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	40,16	0,00	0,00	0,00
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	36,09	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	385,68	650,00	464,30	185,70
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	272,77	300,00	144,06	155,94
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	180,00	0,00	0,00	0,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	46.880,57	15.000,00	14.278,58	721,42
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	2.697,17	4.900,00	9.023,87	-4.123,87
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	2.346,28	0,00	0,00	0,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	394,08	0,00	810,98	-810,98
6730000	Gebühren	232,05	0,00	0,00	0,00
6850099	Reisekosten	37,00	0,00	0,00	0,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	9.156,66	11.010,00	11.661,71	-651,71
14	Abschreibungen	87.228,52	85.613,82	86.534,99	-921,17
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	86.356,76	85.060,77	86.481,94	-1.421,17
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	53,04	53,05	53,05	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	818,72	500,00	0,00	500,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	373,64	380,00	373,64	6,36
7020000	Grundsteuer	373,64	380,00	373,64	6,36
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	216.680,10	228.409,82	233.241,31	-4.831,49
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	195.050,05	207.735,52	211.692,61	-3.957,09
24	Ordentliche Erträge	-21.630,05	-20.674,30	-21.548,70	874,40
24A	Ordentliche Aufwendungen	216.680,10	228.409,82	233.241,31	-4.831,49
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	195.050,05	207.735,52	211.692,61	-3.957,09
25	Außerordentliche Erträge	-853,33	0,00	-28.852,62	28.852,62
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	0,00	0,00	-28.687,91	28.687,91
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-853,33	0,00	-164,71	164,71
26	Außerordentliche Aufwendungen	312,36	0,00	243,73	-243,73
7911000	außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen	1,00	0,00	0,00	0,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	311,36	0,00	243,73	-243,73
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-540,97	0,00	-28.608,89	28.608,89
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.246,90	0,00	138.246,90
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	138.246,90	0,00	138.246,90
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	194.509,08	345.982,42	183.083,72	162.898,70

Teilfinanzrechnung Amt B403 Gebäude und Grundstücke (Feuerwehren)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			60.067,91	-60.067,91
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			60.067,91	-60.067,91
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-77.247,43		-1.923,77	1.923,77
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-52.697,70	-395.538,89		-395.538,89
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-818,72	-500,00		-500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-130.763,85	-396.038,89	-1.923,77	-394.115,12
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-130.763,85	-396.038,89	58.144,14	-454.183,03

Investitionen Amt B403 Gebäude und Grundstücke (Feuerwehren)

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2020141803 Neubau Feuerwehrhaus Caßdorf	-9.195			-1.924	-7.271
2020162001 Neubau Feuerwehrhaus Holzhausen	-386.344	-165.000			-386.344
3030200801 Grundstücksverkäufe			31.380		-31.380

Teilergebnisrechnung Amt B404 Gebäude und Grundstücke (Friedhöfe und Außenanlagen)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-470,00	470,00
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-470,00	470,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-360,00	0,00	0,00	0,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-360,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-360,00	0,00	-470,00	470,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.950,14	259.430,00	150.490,17	108.939,83
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	5.000,00	523,02	4.476,98
6051000	Strom	2.676,68	3.680,00	4.090,51	-410,51
6052000	Gas	189,79	315,00	0,00	315,00
6054000	Heizöl	6.958,07	4.000,00	8.155,07	-4.155,07
6056000	Wasser	3.582,14	6.325,00	5.308,22	1.016,78
6057001	Niederschlagswasser	26,61	0,00	0,00	0,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.559,37	9.000,00	639,42	8.360,58
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	404,84	0,00	388,90	-388,90
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	0,00	0,00	12,26	-12,26
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	72,51	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	42,79	50,00	103,41	-53,41
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	14,99	50,00	0,00	50,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	21.542,84	49.500,00	25.108,49	24.391,51
6161001	Instandhaltung Jüdischer Friedhof	360,00	0,00	0,00	0,00
6161004	Wegebau, Baumfällungen u. a.	50.626,93	129.500,00	88.641,20	40.858,80
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	340,34	0,00	0,00	0,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	14,28	0,00	0,00	0,00
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	17.794,45	20.000,00	12.061,06	7.938,94
6173000	Fremdreinigung	1.043,63	30.000,00	3.548,69	26.451,31
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	139,48	0,00	121,38	-121,38
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.560,40	2.010,00	1.788,54	221,46
14	Abschreibungen	13.374,09	13.350,65	12.514,62	836,03
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	12.350,65	12.350,65	12.350,65	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.023,44	1.000,00	163,97	836,03
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	122.324,23	272.780,65	163.004,79	109.775,86
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	121.964,23	272.780,65	162.534,79	110.245,86
24	Ordentliche Erträge	-360,00	0,00	-470,00	470,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	122.324,23	272.780,65	163.004,79	109.775,86
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	121.964,23	272.780,65	162.534,79	110.245,86
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-425,57	425,57
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-425,57	425,57
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	-425,57	425,57
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	505.137,42	0,00	505.137,42
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	505.137,42	0,00	505.137,42
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	121.964,23	777.918,07	162.109,22	615.808,85

Teilfinanzrechnung Amt B404 Gebäude und Grundstücke (Friedhöfe und Außenanlagen)					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.023,44	-6.000,00	-157,44	-5.842,56
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.023,44	-6.000,00	-157,44	-5.842,56
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.023,44	-6.000,00	-157,44	-5.842,56

Investitionen Amt B404 Gebäude und Grundstücke (Friedhöfe und Außenanlagen)					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2030282301 Beschaffung wetterfeste Stühle	-5.000	-5.000			-5.000

Teilergebnisrechnung Amt B410 Einrichtungen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-982,52	-880,00	-951,54	71,54
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-982,52	-880,00	-872,95	-7,05
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-78,59	78,59
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.751,89	-24.400,00	-35.446,64	11.046,64
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-25.103,39	-23.650,00	-33.429,44	9.779,44
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-648,50	-750,00	-2.017,20	1.267,20
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.408,07	0,00	0,00	0,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-419,33	0,00	0,00	0,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-2.988,74	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-17.006,33	-17.006,35	-17.006,35	0,00
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-1.520,19	-1.520,20	-1.520,20	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-15.486,14	-15.486,15	-15.486,15	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-250,00	0,00	-250,00
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	-250,00	0,00	-250,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-47.148,81	-42.536,35	-53.404,53	10.868,18
11	Personalaufwendungen	94.950,31	98.350,00	117.144,71	-18.794,71
12	Versorgungsaufwendungen	4.225,29	5.150,00	4.623,13	526,87
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	143.941,57	166.731,00	160.727,42	6.003,58
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	108,80	0,00	28,89	-28,89
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	4,39	0,00	0,00	0,00
6010102	Büromaterial EDV	28,87	100,00	0,00	100,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	0,00	131,59	-131,59
6050001	Müllgebühren	1.050,00	1.050,00	1.300,20	-250,20
6051000	Strom	11.259,19	23.260,00	17.229,35	6.030,65
6052000	Gas	9.801,38	27.600,00	19.939,71	7.660,29
6054000	Heizöl	20.661,93	18.000,00	18.279,60	-279,60
6056000	Wasser	1.968,28	2.300,00	799,53	1.500,47
6057000	Abwasser	2.157,90	3.565,00	2.125,71	1.439,29
6057001	Niederschlagswasser	10.186,11	4.331,00	4.924,29	-593,29
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	8.589,50	11.000,00	8.117,69	2.882,31
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten	0,00	200,00	0,00	200,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	5.709,56	0,00	3.027,37	-3.027,37
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6081000	Reinigungsmaterial	1.806,79	2.300,00	1.396,32	903,68
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	632,00	1.300,00	587,45	712,55
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	40.370,17	37.500,00	49.915,31	-12.415,31
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.756,40	0,00	330,00	-330,00
6166000	Wartungskosten	956,70	0,00	1.545,68	-1.545,68
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	5.771,02	5.580,00	1.755,39	3.824,61
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	0,00	0,00	64,26	-64,26
6173000	Fremdreinigung	5.087,28	5.800,00	7.807,51	-2.007,51
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	597,88	1.160,00	1.503,19	-343,19
6710002	Leasing EDV Hardware	244,75	295,00	223,85	71,15
6730000	Gebühren	100,00	0,00	0,00	0,00
6730007	GEZ-Gebühren	73,44	75,00	73,44	1,56
6820000	Porto und Versandkosten	18,92	80,00	7,45	72,55
6832000	Telefonkosten	360,64	3.250,00	1.437,94	1.812,06
6850099	Reisekosten	339,06	450,00	1.140,30	-690,30
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	10.910,84	14.110,00	12.506,03	1.603,97
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	88,55	220,00	120,33	99,67
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.301,22	3.000,00	4.409,04	-1.409,04

Teilergebnisrechnung Amt B410 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
14	Abschreibungen	73.561,64	70.566,67	73.459,34	-2.892,67
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	65.004,37	64.875,02	64.875,02	0,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	756,17	756,17	756,17	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	2.786,00	1.695,15	2.484,95	-789,80
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.004,66	2.004,66	2.004,66	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.274,75	500,00	2.602,87	-2.102,87
6690099	Abschreibungen Sonderinvest.programm	735,69	735,67	735,67	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	18.500,00	22.850,00	18.500,00	4.350,00
7122001	Zuschüsse an DGH Trägerschaft	18.500,00	22.850,00	18.500,00	4.350,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	281,04	676,00	275,41	400,59
7020000	Grundsteuer	281,04	676,00	275,41	400,59
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	335.459,85	364.323,67	374.730,01	-10.406,34
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	288.311,04	321.787,32	321.325,48	461,84
24	Ordentliche Erträge	-47.148,81	-42.536,35	-53.404,53	10.868,18
24A	Ordentliche Aufwendungen	335.459,85	364.323,67	374.730,01	-10.406,34
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	288.311,04	321.787,32	321.325,48	461,84
26	Außerordentliche Aufwendungen	5.295,20	0,00	10.322,03	-10.322,03
7970000	periodenfremde Aufwendungen	5.295,20	0,00	10.322,03	-10.322,03
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	5.295,20	0,00	10.322,03	-10.322,03
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.770,00	-62.200,00	-32.919,76	-29.280,24
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	72.111,38	71.975,00	60.033,41	11.941,59
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	70.341,38	9.775,00	27.113,65	-17.338,65
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	363.947,62	331.562,32	358.761,16	-27.198,84

Teilfinanzrechnung Amt B410 Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.002,62	-265.000,00		-265.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.045,11	-12.500,00	-11.143,23	-1.356,77
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-4.047,73	-277.500,00	-11.143,23	-266.356,77
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.047,73	-277.500,00	-11.143,23	-266.356,77

Investitionen Amt B410 Einrichtungen

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3040102102 Neubeschaffung Spülmaschine	-12.000			-9.478	-2.522
3040102201 Notstromversorgung Stadthalle	-100.000	-100.000			-100.000
3040222301 Sanierung Wohnungen Lützelwiger Straße	-165.000	-115.000			-165.000

Teilergebnisrechnung Amt B420 Verkehrsanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-37.822,82	-34.500,00	-41.312,80	6.812,80
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-372,00	0,00	-372,00	372,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-36.693,10	-34.500,00	-35.551,60	1.051,60
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-757,72	0,00	-5.389,20	5.389,20
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.647,77	-5.000,00	-4.555,29	-444,71
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-4.647,77	-5.000,00	-4.555,29	-444,71
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-269.935,95	-253.803,63	-273.213,70	19.410,07
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-186.879,39	-173.462,90	-192.872,96	19.410,06
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-8.682,99	-8.762,88	-8.762,88	0,00
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-74.373,57	-71.577,85	-71.577,86	0,01
09	Sonstige ordentliche Erträge	-16.375,50	0,00	-9.460,57	9.460,57
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-16.375,50	0,00	-9.460,57	9.460,57
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-328.782,04	-293.303,63	-328.542,36	35.238,73
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.133.900,48	1.085.620,00	1.210.001,90	-124.381,90
6050001	Müllgebühren	0,00	0,00	336,22	-336,22
6051000	Strom	76.284,02	94.070,00	94.514,79	-444,79
6055000	Treibstoffe	4.941,81	3.500,00	5.888,99	-2.388,99
6056000	Wasser	3.097,18	4.100,00	-123,36	4.223,36
6057001	Niederschlagswasser	648.252,28	647.300,00	646.719,45	580,55
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	7.060,89	0,00	2.490,44	-2.490,44
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	2.697,10	-2.697,10
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	34.914,99	38.000,00	98.904,64	-60.904,64
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	86,71	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	5.528,54	5.000,00	3.000,03	1.999,97
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.728,45	0,00	4.413,21	-4.413,21
6161004	Wegebau, Baumfällungen u. a.	0,00	0,00	626,10	-626,10
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	11,18	-11,18
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	13.405,17	5.000,00	9.831,47	-4.831,47
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	221.138,54	132.500,00	184.455,70	-51.955,70
6165001	Unterhaltung von Brücken	9.158,72	25.000,00	5.160,02	19.839,98
6165002	Instandhaltung und Wartung von Ampelanlagen	8.382,49	10.000,00	24.998,66	-14.998,66
6165008	Instandhaltung Radwege	3.513,48	20.000,00	13.620,90	6.379,10
6165010	Verkehrseinrichtungen Straßenbau	10.993,64	15.000,00	25.409,11	-10.409,11
6165015	Unterhaltung Premiumwanderwege	0,00	5.000,00	2.130,90	2.869,10
6166000	Wartungskosten	0,00	2.000,00	1.655,29	344,71
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	944,56	0,00	0,00	0,00
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	44.986,92	33.000,00	45.528,70	-12.528,70
6173000	Fremdreinigung	15.615,39	20.000,00	13.809,28	6.190,72
6710000	Leasing	19.927,80	20.000,00	19.927,80	72,20
6730000	Gebühren	0,00	0,00	71,40	-71,40
6730001	Gebühren (verschiedene)	220,44	230,00	229,94	0,06
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	588,87	720,00	744,00	-24,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	2.968,30	3.500,00	2.788,65	711,35
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	161,29	200,00	161,29	38,71
14	Abschreibungen	613.584,43	576.514,03	667.100,06	-90.586,03
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.-zuschüsse u. -beitr	1.293,42	3.505,72	3.505,72	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	602.489,12	568.008,31	663.099,56	-95.091,25
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	163,13	0,00	0,00	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	9.638,76	5.000,00	494,78	4.505,22
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.720,16	1.200,00	336,22	863,78

Teilergebnisrechnung Amt B420 Verkehrsanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
7020000	Grundsteuer	1.720,16	1.200,00	336,22	863,78
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	1.749.205,07	1.663.334,03	1.877.438,18	-214.104,15
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.420.423,03	1.370.030,40	1.548.895,82	-178.865,42
24	Ordentliche Erträge	-328.782,04	-293.303,63	-328.542,36	35.238,73
24A	Ordentliche Aufwendungen	1.749.205,07	1.663.334,03	1.877.438,18	-214.104,15
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	1.420.423,03	1.370.030,40	1.548.895,82	-178.865,42
25	Außerordentliche Erträge	-10.215,05	-25,00	-30.795,25	30.770,25
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-3.556,36	0,00	-30.189,49	30.189,49
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-3.816,11	0,00	-605,76	605,76
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-2.842,58	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.608,00	0,00	15.623,22	-15.623,22
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	12.474,00	-12.474,00
7970000	periodenfremde Aufwendungen	1.608,00	0,00	3.149,22	-3.149,22
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-8.607,05	-25,00	-15.172,03	15.147,03
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	432.636,02	672.397,00	582.232,56	90.164,44
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	432.636,02	672.397,00	582.232,56	90.164,44
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.844.452,00	2.042.402,40	2.115.956,35	-73.553,95

Teilfinanzrechnung Amt B420 Verkehrsanlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	279.013,74	3.836.150,00	1.233.640,71	2.602.509,29
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	3.670,00		30.714,09	-30.714,09
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	282.683,74	3.836.150,00	1.264.354,80	2.571.795,20
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-192.691,50		-280.533,92	280.533,92
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.429.673,61	-7.628.358,74	-3.645.777,25	-3.982.581,49
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-33.773,07	-5.000,00	-475,07	-4.524,93
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-24.134,31			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-2.656.138,18	-7.633.358,74	-3.926.786,24	-3.706.572,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.373.454,44	-3.797.208,74	-2.662.431,44	-1.134.777,30

Investitionen Amt B420 Verkehrsanlagen					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3010102104 Erschließungskosten Neubaugeb. Caßdorf			-135.856	-11.886	147.741
3020100807 Erneuerung von Brücken	-416.597	-100.000		-126.764	-289.833
3020101703 Neugestaltung Straßenraum Innenstadt 1. BA			33.722		-33.722
3020101806 Endausbau Str. Neubaugebiet Welferode (Heisterweg)	-89.408			-91.107	1.699
3020101812 Straßenbau Hersfelder Straße	-2.405.090	-640.700	-293.776	-1.817.111	-294.204
3020101902 Erweiterung und Neuanlage von Radwegen	-400.000	-400.000			-400.000
3020101904 Straßenbau Schmückebergsweg	-20.851		-26.246	-5.489	10.884
3020101905 Straßenb.Holzshn(Berl.Str,Erntew,Mittelstr)	-566.027		-67.536	-411.027	-87.464
3020101906 Geh-u.Radweg Ziegenhainer Str.-Industriegebiet	-406.500				-406.500
3020101907 Landeszusch.Geh- +Radweg Ziegenh.Str.-Industriegeb.	633.500				633.500
3020101909 Straßenbau Wernswig	-88.624			-72.258	-16.366
3020101910 Neubau Bushaltestelle Steindorf	-40.231			-3.294	-36.937
3020101911 Landeszuschuss Neubau Bushaltestelle Steindorf			3.623		-3.623
3020101912 Bushaltestelle Berge	-8.000			-7.973	-27
3020101914 Zuschuss Hessenkasse Straßenbau Schmückebergsweg			562.500		-562.500
3020102001 Neubau Bushaltestellen 1. BA	-909.785	-650.000		-137.829	-771.955
3020102002 Landeszuschuss Neubau Bushaltestellen 1. BA	469.600	312.500			469.600
3020102003 Kreisausgleichsstock Neubau Bushaltestellen 1. BA	160.000	130.000			160.000
3020102004 Ausbau OD Allmuthshausen	-65.523			-83.272	17.749
3020102005 Landeszuschuss Ausbau OD Allmuthshausen Gehwege			26.600		-26.600
3020102006 Kostenerstattung Land Ausbau OD Allmuthshausen			33.627		-33.627
3020102007 Straßenbau Bahnhofsgelände	-329.467			-284.247	-45.219
3020102008 Erweiterung u. Neuanlage v. Radwegen -Rinnetalradweg	-69.881		-38.127	-69.881	38.127
3020102009 Kreiszuschuss Erweiter. u. Neuanlage Rinnetalradweg			75.000		-75.000
3020102101 Ausbau OD Mühlhausen	-1.140.318	-375.000		-27.686	-1.112.632
3020102102 Landeszuschuss Ausbau OD Mühlhausen Gehwege	405.000	330.000			405.000
3020102103 Kostenerstattung Land Ausbau OD Mühlhausen	560.000		55.000		505.000
3020102104 Landeszuschuss Straßenbau Hersfelder Straße	934.050	221.750	478.900		455.150
3020102201 Ausbau OD Caßdorf	-145.000			-36.506	-108.494
3020102202 Landeszuschuss Ausbau OD Caßdorf Gehwege	5.000				5.000
3020102203 Kostenerstattung Land Ausbau OD Caßdorf	55.000				55.000
3020102205 Neubau Gehweg K47, Berge	-386.787	-200.000	-5.153	-186.787	-194.847
3020102206 Kostenerstattung Land Geh- und Radweg K47	300.000	150.000			300.000
3020102207 Landes-/Kreisförderung Radwege	300.000	300.000			300.000
3020102301 Erneuerung OD-Mühlhausen an K47	-40.000	-40.000	-3.773		-36.227
3020102302 Straßenbau Gewerbegebiet Homberg-West	-50.000	-50.000			-50.000
3020102303 Optimierung Fußwegeverbindung Grünanlage "Sau"	-20.000				-20.000
3020200801 Erweiterung u. Erneuerung Straßenbeleuchtung	-30.272			-5.317	-24.954
3030200801 Grundstücksverkäufe			12.759		-12.759
3030200802 Grundstücksankäufe			-11.064		11.064

Teilergebnisrechnung Amt B430 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.652,68	-1.750,00	-1.652,68	-97,32
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-1.652,68	-1.750,00	-1.652,68	-97,32
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-149.299,32	-149.299,33	-148.452,77	-846,56
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-149.299,32	-149.299,33	-148.452,77	-846,56
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-150.952,00	-191.049,33	-150.105,45	-40.943,88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.557,47	135.300,00	59.039,74	76.260,26
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	75,50	-75,50
6101007	Andere Naturschutzmaßnahmen	2.545,41	0,00	0,00	0,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	69.231,23	75.000,00	58.649,59	16.350,41
6165007	Unterhaltung "Efze Vital"	452,28	10.000,00	0,00	10.000,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
6832000	Telefonkosten	328,55	300,00	314,65	-14,65
14	Abschreibungen	135.940,73	135.940,73	135.940,73	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	135.940,73	135.940,73	135.940,73	0,00
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00
7354900	andere Umlagen	0,00	31.000,00	0,00	31.000,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	208.498,20	302.240,73	194.980,47	107.260,26
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	57.546,20	111.191,40	44.875,02	66.316,38
24	Ordentliche Erträge	-150.952,00	-191.049,33	-150.105,45	-40.943,88
24A	Ordentliche Aufwendungen	208.498,20	302.240,73	194.980,47	107.260,26
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	57.546,20	111.191,40	44.875,02	66.316,38
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.426,69	994,00	2.834,83	-1.840,83
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.426,69	994,00	2.834,83	-1.840,83
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	59.972,89	112.185,40	47.709,85	64.475,55

Teilfinanzrechnung Amt B430 Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	35.000,00	524.000,00	-3.060,00	527.060,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	35.000,00	524.000,00	-3.060,00	527.060,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-245.000,00	-240,36	-244.759,64
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-86.364,85	-533.068,33	-137.732,11	-395.336,22
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-86.364,85	-778.068,33	-137.972,47	-640.095,86
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.364,85	-254.068,33	-141.032,47	-113.035,86

Investitionen Amt B430 Gewässer

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3020500701 Renaturierung der Efze Mühlhausen	-40.683				-40.683
3020500707 Landeszuschuss Renaturierung Efze			-18.060		18.060
3020502001 Renaturierungsmaßnahmen	-492.386	-100.000		-137.732	-354.654
3020502002 Landeszuschuss Renaturierungsmaßnahmen	474.000				474.000
3020502003 Zuschuss Schwalmverband Renaturierungsmaßnahmen	50.000	50.000	15.000		35.000
3020502201 Neubau/Sanierung Bachführung Rinne/Straße Waßmuths	-245.000	-400.000			-245.000
3030200802 Grundstücksankäufe			-240		240

Teilergebnisrechnung Amt B440 Landschaft					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-681,00	-500,00	-681,00	181,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-681,00	-200,00	-681,00	481,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-300,00	0,00	-300,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-103,10	0,00	0,00	0,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-103,10	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.660,00	-1.000,00	-1.440,00	440,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-1.660,00	-1.000,00	-1.440,00	440,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.875,00	-4.875,00	-4.875,00	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.875,00	-4.875,00	-4.875,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-7.319,10	-6.375,00	-6.996,00	621,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.562,74	428.318,26	269.058,86	159.259,40
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	27.566,87	30.000,00	25.033,05	4.966,95
6051000	Strom	153,78	100,00	334,51	-234,51
6052000	Gas	70,59	0,00	0,00	0,00
6056000	Wasser	432,65	500,00	123,44	376,56
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	3.444,05	15.000,00	3.612,97	11.387,03
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	4.743,51	1.000,00	19.769,31	-18.769,31
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	0,00	251,32	-251,32
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	990,96	0,00	99,80	-99,80
6081000	Reinigungsmaterial	11,98	0,00	0,00	0,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	161,00	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	0,00	1.347,56	-1.347,56
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	5.496,27	1.000,00	1.002,13	-2,13
6101007	Andere Naturschutzmaßnahmen	8.240,11	50.000,00	23.011,03	26.988,97
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	4.082,65	0,00	1.483,72	-1.483,72
6161003	Unterhaltung Stadtmauer u. sonst. historische Anl.	7.889,70	111.000,00	5.663,29	105.336,71
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	18.598,09	5.000,00	6.841,95	-1.841,95
6165003	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	5.705,03	97.688,26	44.339,20	53.349,06
6165004	Unterhaltung Steinablagerungsplätze	3.306,24	10.000,00	411,50	9.588,50
6165005	Heckenrückschnitt	31.174,21	30.000,00	31.814,11	-1.814,11
6165009	Instandhaltung nach Unwetterschäden	9.740,23	40.000,00	83.017,44	-43.017,44
6165012	Unterhaltung Fußwege Schlossberg	1.799,28	0,00	0,00	0,00
6165013	Unterhaltung Flutmulden Mühlhausen "Efze"	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	0,00	4.212,60	-4.212,60
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	18.065,99	25.000,00	14.647,23	10.352,77
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	0,00	149,90	-149,90
6832000	Telefonkosten	447,88	500,00	447,00	53,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.441,67	1.530,00	1.445,80	84,20
14	Abschreibungen	28.368,34	26.337,74	22.956,66	3.381,08
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	16.942,96	16.710,26	16.901,06	-190,80
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	1.265,01	1.264,98	1.755,85	-490,87
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.142,84	3.142,84	3.300,03	-157,19
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	109,82	219,66	219,66	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	6.907,71	5.000,00	780,06	4.219,94
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	0,00	18,21	-18,21
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	18,21	-18,21
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.619,65	4.700,00	40,02	4.659,98
7020000	Grundsteuer	4.619,65	4.700,00	40,02	4.659,98
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	186.550,73	459.356,00	292.073,75	167.282,25
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	179.231,63	452.981,00	285.077,75	167.903,25
24	Ordentliche Erträge	-7.319,10	-6.375,00	-6.996,00	621,00

Teilergebnisrechnung Amt B440 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24A	Ordentliche Aufwendungen	186.550,73	459.356,00	292.073,75	167.282,25
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	179.231,63	452.981,00	285.077,75	167.903,25
25	Außerordentliche Erträge	-17.010,95	0,00	0,00	0,00
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-17.010,95	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	12.241,35	-12.241,35
7941000	Verl. aus Abgang von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	12.223,39	-12.223,39
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	17,96	-17,96
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-17.010,95	0,00	12.241,35	-12.241,35
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	933.739,10	629.856,00	862.614,87	-232.758,87
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	933.739,10	629.856,00	862.614,87	-232.758,87
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	1.095.959,78	1.082.837,00	1.159.933,97	-77.096,97

Teilfinanzrechnung Amt B440 Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	25.030,00		1.519,95	-1.519,95
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	25.030,00		1.519,95	-1.519,95
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-35.153,57	-5.966,90	-29.186,67
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-9.104,21	-5.000,00	-24.906,60	19.906,60
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-9.104,21	-40.153,57	-30.873,50	-9.280,07
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.925,79	-40.153,57	-29.353,55	-10.800,02

Investitionen Amt B440 Landschaft

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3020601801 Stadtmobiliar Außenanlagen	-35.154	-10.000	-4.728	-25.154	-5.272
3030200801 Grundstücksverkäufe			13.743		-13.743
3030200802 Grundstücksankäufe			-243		243

Teilergebnisrechnung Amt B450 Sport					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-732,89	0,00	-1.323,74	1.323,74
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-382,89	0,00	-343,74	343,74
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-350,00	0,00	-980,00	980,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-61.399,19	-66.296,69	-66.296,69	0,00
5460099	Erträge Auflösung SOPO Sonderinvest. (Tilg. Land)	-999,55	-999,55	-999,55	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-60.399,64	-65.297,14	-65.297,14	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-266,29	-1.250,00	-337,14	-912,86
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-266,29	-1.250,00	-337,14	-912,86
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-62.398,37	-67.546,69	-67.957,57	410,88
11	Personalaufwendungen	12.321,54	13.050,00	13.460,41	-410,41
12	Versorgungsaufwendungen	596,01	700,00	605,17	94,83
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.313,43	59.050,00	52.664,07	6.385,93
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	500,00	0,00	500,00
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	13,88	0,00	0,00	0,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	81,52	0,00	0,00	0,00
6050001	Müllgebühren	222,00	225,00	222,00	3,00
6051000	Strom	3.559,94	2.500,00	6.182,17	-3.682,17
6052000	Gas	6.328,42	8.000,00	11.669,54	-3.669,54
6056000	Wasser	817,19	20.600,00	17.548,78	3.051,22
6057000	Abwasser	568,24	1.000,00	285,84	714,16
6057001	Niederschlagswasser	2.669,90	900,00	959,83	-59,83
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	4.407,04	3.500,00	1.546,00	1.954,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.779,71	500,00	1.211,09	-711,09
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	133,54	200,00	0,00	200,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	21,98	0,00	0,00	0,00
6081000	Reinigungsmaterial	119,65	500,00	344,00	156,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	350,00	185,84	164,16
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	16.768,44	12.400,00	9.649,34	2.750,66
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	0,00	0,00	193,67	-193,67
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	755,65	4.500,00	846,45	3.653,55
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	1.225,82	500,00	0,00	500,00
6173000	Fremdreinigung	450,00	200,00	0,00	200,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	0,00	0,00	273,83	-273,83
6730007	GEZ-Gebühren	61,20	75,00	73,44	1,56
6832000	Telefonkosten	397,21	450,00	403,19	46,81
6850099	Reisekosten	1,58	0,00	6,30	-6,30
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	927,21	1.130,00	1.062,76	67,24
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	3,31	20,00	0,00	20,00
14	Abschreibungen	107.734,88	112.324,05	111.097,90	1.226,15
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	900,00	682,33	1.099,00	-416,67
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	101.027,92	106.431,35	106.788,53	-357,18
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	1.603,66	850,20	850,20	0,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	1.376,76	2.360,17	2.360,17	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	2.826,54	2.000,00	0,00	2.000,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	32.187,69	41.010,00	35.110,00	5.900,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	32.187,69	41.010,00	35.110,00	5.900,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,07	75,00	0,00	75,00
7020000	Grundsteuer	70,07	75,00	0,00	75,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	194.223,62	226.209,05	212.937,55	13.271,50
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	131.825,25	158.662,36	144.979,98	13.682,38

Teilergebnisrechnung Amt B450 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24	Ordentliche Erträge	-62.398,37	-67.546,69	-67.957,57	410,88
24A	Ordentliche Aufwendungen	194.223,62	226.209,05	212.937,55	13.271,50
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	131.825,25	158.662,36	144.979,98	13.682,38
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	154,56	-154,56
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	154,56	-154,56
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	154,56	-154,56
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	76.146,26	92.495,49	83.925,50	8.569,99
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	76.146,26	92.495,49	83.925,50	8.569,99
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	207.971,51	251.157,85	229.060,04	22.097,81

Teilfinanzrechnung Amt B450 Sport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	339,47	1.158.500,00	1.150.836,64	7.663,36
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	339,47	1.158.500,00	1.150.836,64	7.663,36
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-279.766,20	-36.706,72		-36.706,72
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-16.556,14	-1.761.618,47	-118.316,19	-1.643.302,28
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-25.968,72	-37.000,00	-10.000,00	-27.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-10.000,00	-10.000,00	
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-322.291,06	-1.835.325,19	-128.316,19	-1.707.009,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-321.951,59	-676.825,19	1.022.520,45	-1.699.345,64

Investitionen Amt B450 Sport

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3050102301 Investitionszuschuss Ultraleichtflugzeug AERO	-10.000		-10.000		
3050111801 Grundhafte Sanierung B-Platz	-36.707				-36.707
3050111901 Zuschuss Hessenkasse grundh.Sanierung B-Platz			1.150.497		-1.150.497
3050112201 Sanierung Stadion	-899.941	-500.000		-111.135	-788.806
3050112202 Bundesförderung Sanierung Stadion	380.000	200.000			380.000
3050112203 Multifunktionsgebäude "Sportpark am Stellberg"	-300.000	-300.000	-1.202		-298.798
3050112204 Umbau Tennenplatz	-561.678			-5.979	-555.699
3050112205 Landesförderung Umbau Tennenplatz	508.500				508.500
3050112206 Bundesförderung Multifunktionsgebäude Sportpark	270.000	270.000			270.000
3050112301 Anschaffung von Kleingeräten für Sportstätten	-25.000	-25.000			-25.000
3050181802 Landeszuwendungen Aufwertung Bolzplatz Roppershain			339		-339

Teilergebnisrechnung Amt B460 Bäder					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.691,30	-8.750,00	-8.510,87	-239,13
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-402,66	-1.000,00	-402,66	-597,34
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	0,00	-100,00	0,00	-100,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-1.179,38	-2.650,00	-2.486,98	-163,02
5090001	sonstige Umsatzerlöse (Stadtführung/Cafeteria)	-3.109,26	-5.000,00	-5.621,23	621,23
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.210,97	-56.000,00	-44.477,25	-11.522,75
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-48.210,97	-56.000,00	-44.477,25	-11.522,75
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.336,38	-92.000,00	-4.342,52	-87.657,48
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-694,37	0,00	0,00	0,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-5.642,01	-92.000,00	-4.342,52	-87.657,48
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	0,00	0,00	-20.000,00	20.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-9.373,68	-9.373,68	-9.373,68	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-9.373,68	-9.373,68	-9.373,68	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.000,00	-2.282,73	1.282,73
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-2.282,73	2.282,73
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-68.612,33	-167.123,68	-88.987,05	-78.136,63
11	Personalaufwendungen	212.728,25	231.450,00	252.897,55	-21.447,55
12	Versorgungsaufwendungen	9.595,54	12.200,00	11.035,73	1.164,27
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	168.687,84	189.430,00	147.912,50	41.517,50
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	665,89	0,00	169,40	-169,40
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	43,23	30,00	34,25	-4,25
6010102	Büromaterial EDV	54,96	200,00	0,00	200,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	215,07	200,00	144,86	55,14
6050001	Müllgebühren	157,00	7.975,00	9.552,00	-1.577,00
6051000	Strom	20.651,16	50.000,00	33.327,36	16.672,64
6052000	Gas	15,92	0,00	11,77	-11,77
6054000	Heizöl	49.119,00	40.000,00	32.323,19	7.676,81
6055000	Treibstoffe	69,55	100,00	63,50	36,50
6056000	Wasser	9.562,02	9.000,00	5.799,56	3.200,44
6057000	Abwasser	2.635,28	0,00	-762,13	762,13
6057001	Niederschlagswasser	991,44	700,00	495,72	204,28
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	1.031,96	14.000,00	1.732,14	12.267,86
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	1.930,30	2.000,00	2.224,97	-224,97
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	213,37	0,00	57,73	-57,73
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	36,54	150,00	0,00	150,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	4.269,06	1.250,00	4.071,18	-2.821,18
6081000	Reinigungsmaterial	209,09	800,00	11,14	788,86
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	23.461,95	19.500,00	14.024,29	5.475,71
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	3.615,46	3.100,00	5.333,88	-2.233,88
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	342,75	1.500,00	0,00	1.500,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	32.702,92	20.000,00	20.970,99	-970,99
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.625,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	25,00	0,00	1.818,94	-1.818,94
6173000	Fremdreinigung	0,00	0,00	4.441,90	-4.441,90
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	897,81	1.700,00	398,46	1.301,54
6710002	Leasing EDV Hardware	179,26	220,00	164,12	55,88
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	2.832,00	1.700,00	0,00	1.700,00
6730007	GEZ-Gebühren	85,68	80,00	73,44	6,56
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	908,00	1.650,00	813,25	836,75

Teilergebnisrechnung Amt B460 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	0,00	0,00	1.515,00	-1.515,00
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	30,00	0,00	30,00
6832000	Telefonkosten	1.063,16	1.900,00	1.116,06	783,94
6850099	Reisekosten	3.713,27	3.500,00	2.405,48	1.094,52
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.271,82	2.150,00	971,93	1.178,07
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	3.183,26	4.000,00	3.705,35	294,65
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	340,86	390,00	320,23	69,77
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	17,85	30,00	17,85	12,15
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	550,95	575,00	564,69	10,31
14	Abschreibungen	26.865,30	25.783,57	24.892,98	890,59
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	19.420,56	18.979,38	19.471,83	-492,45
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.433,18	3.637,06	3.758,70	-121,64
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	192,51	167,13	167,13	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.819,05	3.000,00	1.495,32	1.504,68
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215,58	260,00	215,58	44,42
7020000	Grundsteuer	55,58	60,00	55,58	4,42
7030000	Kfz-Steuer	160,00	200,00	160,00	40,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	418.092,51	459.123,57	436.954,34	22.169,23
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	349.480,18	291.999,89	347.967,29	-55.967,40
24	Ordentliche Erträge	-68.612,33	-167.123,68	-88.987,05	-78.136,63
24A	Ordentliche Aufwendungen	418.092,51	459.123,57	436.954,34	22.169,23
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	349.480,18	291.999,89	347.967,29	-55.967,40
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-220,66	220,66
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-220,66	220,66
26	Außerordentliche Aufwendungen	6.706,93	0,00	31.908,17	-31.908,17
7970000	periodenfremde Aufwendungen	6.706,93	0,00	31.908,17	-31.908,17
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	6.706,93	0,00	31.687,51	-31.687,51
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	8.683,07	11.202,00	5.684,43	5.517,57
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	8.683,07	11.202,00	5.684,43	5.517,57
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	364.870,18	303.201,89	385.339,23	-82.137,34

Teilfinanzrechnung Amt B460 Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		2.489.000,00		2.489.000,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		2.489.000,00		2.489.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-108.956,50	-3.699.273,33	-394.703,34	-3.304.569,99
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.206,79	-11.000,00	-7.835,79	-3.164,21
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-119.163,29	-3.710.273,33	-402.539,13	-3.307.734,20
	Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-119.163,29	-1.221.273,33	-402.539,13	-818.734,20

Investitionen Amt B460 Bäder

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3060201803 Aufwertung Freibad Erleborn	-3.699.273	-3.000.000		-394.703	-3.304.570
3060201903 Zusch.Hessenkasse Aufwertung Freibad Erleb.	459.000				459.000
3060202001 Landeszuschuss Aufwertung Freibad Erleborn	930.000	430.000			930.000
3060202101 Kreisausgleichsstock Aufwertung Freibad Erleborn	100.000	100.000			100.000
3060202301 Landeszuschuss Dorfentwicklung Multifunktionshaus	1.000.000	1.000.000			1.000.000
3060302301 Beschaffung eines Reinigungsroboters	-8.000	-8.000	-6.400		-1.600

Teilergebnisrechnung Amt B470 Abwasseranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-64.736,07	-30.000,00	-39.700,48	9.700,48
5090002	Stromerlöse KBG	-64.736,07	-30.000,00	-39.700,48	9.700,48
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.230.334,20	-4.214.500,00	-3.119.214,73	-1.095.285,27
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-4.376,26	-1.500,00	-2.920,70	1.420,70
5101001	Genehmigungsgebühren	-6.390,00	-3.000,00	-2.700,00	-300,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-2.303.516,82	-2.300.000,00	-1.561.826,92	-738.173,08
5110002	ö.-r. Benutzungsgebühren (verschiedene)	-44.500,01	-40.000,00	-45.742,34	5.742,34
5110003	Entleerungsgebühren	-187,50	0,00	0,00	0,00
5110004	Niederschlagswassergebühren	-1.871.363,61	-1.870.000,00	-1.506.024,77	-363.975,23
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-281.808,15	-261.000,00	-321.934,64	60.934,64
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-281.808,15	-261.000,00	-320.109,45	59.109,45
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-1.825,19	1.825,19
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-24.000,00	0,00	0,00	0,00
5410310	Bedarfszuw. d Landes nach LAG,Landesausgleichsst.	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
5410410	Bedarfszuwei d Gemeinde/GVerb Kreisausgleichsstock	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-21.433,24	-19.186,55	-575.389,58	556.203,03
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.246,69	0,00	-2.937,80	2.937,80
5462000	Erträge Auflösung von SOPO Investitionsbeiträgen	-19.186,55	-19.186,55	-19.186,55	0,00
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenausschl.	0,00	0,00	-553.265,23	553.265,23
09	Sonstige ordentliche Erträge	-22,68	-25,00	-2.649,05	2.624,05
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-2.626,37	2.626,37
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-22,68	-25,00	-22,68	-2,32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-4.622.334,34	-4.524.711,55	-4.058.888,48	-465.823,07
11	Personalaufwendungen	569.891,92	572.650,00	631.651,48	-59.001,48
12	Versorgungsaufwendungen	29.800,38	33.200,00	30.933,50	2.266,50
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	974.694,12	753.914,90	880.564,39	-126.649,49
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	0,00	2.248,78	-2.248,78
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	306,98	120,00	317,02	-197,02
6010102	Büromaterial EDV	148,57	100,00	0,00	100,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	250,00	0,00	250,00
6050001	Müllgebühren	277,20	280,00	0,00	280,00
6051000	Strom	174.663,62	200.000,00	219.139,85	-19.139,85
6052000	Gas	10.911,27	10.000,00	11.198,58	-1.198,58
6055000	Treibstoffe	6.310,63	5.000,00	7.280,25	-2.280,25
6056000	Wasser	3.875,32	2.000,00	2.753,58	-753,58
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	14.184,83	10.000,00	17.741,62	-7.741,62
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	6.066,65	1.500,00	3.546,36	-2.046,36
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	0,00	-875,84	875,84
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	38,52	0,00	887,01	-887,01
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	75,00	0,00	75,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	7.268,42	5.000,00	9.673,21	-4.673,21
6081000	Reinigungsmaterial	516,90	400,00	264,70	135,30
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	76.437,54	70.000,00	101.445,91	-31.445,91
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	32.394,74	10.000,00	33.580,90	-23.580,90
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	58.090,04	56.000,00	126.761,13	-70.761,13
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	295,73	1.000,00	0,00	1.000,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	2.879,05	3.500,00	4.944,10	-1.444,10
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	160.257,64	80.000,00	148.179,45	-68.179,45
6165009	Instandhaltung nach Unwetterschäden	0,00	0,00	1.284,49	-1.284,49
6165014	Reparatur Schachtabdeckungen	1.487,86	10.000,00	0,00	10.000,00
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	22.302,25	28.500,00	56.315,98	-27.815,98

Teilergebnisrechnung Amt B470 Abwasseranlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	114.157,32	120.000,00	97.592,60	22.407,40
6173000	Fremdreinigung	271,32	0,00	0,00	0,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	443,36	0,00	802,22	-802,22
6179003	Untersuchungskosten Abwasser	6.511,49	10.000,00	7.103,15	2.896,85
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.062,67	0,00	0,00	0,00
6710000	Leasing	7.728,72	11.900,00	4.118,21	7.781,79
6710002	Leasing EDV Hardware	517,54	370,00	336,27	33,73
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	1.103,60	1.250,00	1.251,99	-1,99
6730000	Gebühren	3.566,43	550,00	1.610,36	-1.060,36
6730001	Gebühren (verschiedene)	0,00	1.650,00	0,00	1.650,00
6730004	Gebühr für Übernahme Zählerdaten vom Wasserverband	9.532,38	9.000,00	0,00	9.000,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	3,14	50,00	13,13	36,87
6730007	GEZ-Gebühren	73,44	75,00	73,44	1,56
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	205,28	0,00	0,00	0,00
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	3.867,50	4.000,00	0,00	4.000,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	0,00	196,75	-196,75
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	75,00	6,99	68,01
6832000	Telefonkosten	3.471,62	4.310,00	3.957,95	352,05
6850099	Reisekosten	14,70	750,00	0,00	750,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	8.966,35	10.800,00	10.649,28	150,72
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	1.195,05	1.500,00	1.369,79	130,21
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.643,22	1.600,00	1.711,19	-111,19
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	2.268,38	2.280,00	2.301,18	-21,18
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	811,35	750,00	782,81	-32,81
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenausschleich	228.565,50	69.279,90	0,00	69.279,90
14	Abschreibungen	2.022.893,09	2.011.963,65	2.044.017,41	-32.053,76
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.008.438,53	2.004.422,56	2.025.895,64	-21.473,08
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	3.583,49	3.252,85	7.708,69	-4.455,84
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	547,79	308,25	308,25	0,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	574,57	198,76	4.370,29	-4.171,53
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.457,96	781,23	1.308,00	-526,77
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	3.584,74	3.000,00	4.426,54	-1.426,54
6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit	3.706,01	0,00	0,00	0,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	8.861,98	20.600,00	2.677,05	17.922,95
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	2.600,00	2.677,05	-77,05
7173000	sonstige Erstattungen an Zweckverbände	8.861,98	18.000,00	0,00	18.000,00
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	223.394,80	240.000,00	297.710,99	-57.710,99
7354900	andere Umlagen	62.593,44	60.000,00	123.225,98	-63.225,98
7354901	Umlage an Abwasserverbände	130.281,86	140.000,00	144.896,31	-4.896,31
7363100	Abwasserabgabe	30.519,50	40.000,00	29.588,70	10.411,30
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	429,00	430,00	300,00	130,00
7030000	Kfz-Steuer	429,00	430,00	300,00	130,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	3.829.965,29	3.632.758,55	3.887.854,82	-255.096,27
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-792.369,05	-891.953,00	-171.033,66	-720.919,34
24	Ordentliche Erträge	-4.622.334,34	-4.524.711,55	-4.058.888,48	-465.823,07
24A	Ordentliche Aufwendungen	3.829.965,29	3.632.758,55	3.887.854,82	-255.096,27
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-792.369,05	-891.953,00	-171.033,66	-720.919,34
25	Außerordentliche Erträge	-1.685,54	-50,00	-349,06	299,06
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-1.685,54	-50,00	-349,06	299,06
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.523,86	-2.523,86

Teilergebnisrechnung Amt B470 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	2.523,86	-2.523,86
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-1.685,54	-50,00	2.174,80	-2.224,80
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	794.054,59	892.003,00	769.466,86	122.536,14
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	794.054,59	892.003,00	769.466,86	122.536,14
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	600.608,00	-600.608,00

Teilfinanzrechnung Amt B470 Abwasseranlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	7.889,64			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	7.889,64			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.195,70		-262.666,92	262.666,92
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.160.488,03	-1.412.420,60	-550.509,56	-861.911,04
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-35.222,37	-3.000,00	-98.426,76	95.426,76
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-70,06	-70,00	-77,27	7,27
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-1.249.976,16	-1.415.490,60	-911.680,51	-503.810,09
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.242.086,52	-1.415.490,60	-911.680,51	-503.810,09

Investitionen Amt B470 Abwasseranlagen					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3070120901 Erneuerung technische Anlagen Kläranlage	-291.134	-150.000	-25.727	-141.134	-124.273
3070121701 Erneuerung Abwasserkanäle inkl. EKVO-Untersuchung	-1.121.287	-800.000	-403.387	-321.287	-396.613
3070122301 Ablöse Leasing Opel Vivaro Kläranlage				-15.960	15.960

Teilergebnisrechnung Amt B480 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.578,02	-2.750,00	-2.430,07	-319,93
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.578,02	-2.750,00	-2.430,07	-319,93
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.920,97	-30.000,00	-29.265,77	-734,23
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-23.920,97	-30.000,00	-29.265,77	-734,23
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-16.012,60	-16.000,00	-16.451,90	451,90
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-16.012,60	0,00	-16.451,90	16.451,90
5422002	Zuschuss Containerstellplätze	0,00	-16.000,00	0,00	-16.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3.576,78	0,00	-208,25	208,25
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-3.576,78	0,00	-208,25	208,25
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-46.088,37	-48.750,00	-48.355,99	-394,01
11	Personalaufwendungen	1.848.607,06	2.010.150,00	1.990.369,85	19.780,15
12	Versorgungsaufwendungen	87.461,64	104.350,00	89.533,34	14.816,66
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	397.278,21	363.505,00	384.007,26	-20.502,26
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	2.000,00	123,64	1.876,36
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	397,95	500,00	420,42	79,58
6010102	Büromaterial EDV	576,79	100,00	0,00	100,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	0,00	500,00	240,54	259,46
6051000	Strom	4.022,42	5.000,00	5.551,69	-551,69
6052000	Gas	174,25	0,00	185,75	-185,75
6054000	Heizöl	1.604,82	2.000,00	1.388,22	611,78
6055000	Treibstoffe	73.191,65	62.500,00	71.590,36	-9.090,36
6056000	Wasser	882,64	5.000,00	2.189,89	2.810,11
6057000	Abwasser	3.992,52	3.500,00	3.072,80	427,20
6057001	Niederschlagswasser	6.956,70	3.440,00	3.478,35	-38,35
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	12.272,31	20.000,00	5.128,21	14.871,79
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	10.026,95	5.000,00	11.643,10	-6.643,10
6065000	Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	0,00	0,00	18,89	-18,89
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	28.513,98	21.500,00	23.508,74	-2.008,74
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	365,00	0,00	365,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	45.145,40	40.000,00	36.921,06	3.078,94
6081000	Reinigungsmaterial	884,00	300,00	2.355,21	-2.055,21
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	550,57	200,00	1.222,63	-1.022,63
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	606,95	0,00	0,00	0,00
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	19.765,26	15.000,00	22.312,27	-7.312,27
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	546,21	0,00	229,65	-229,65
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	68.170,26	37.000,00	54.555,55	-17.555,55
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	695,44	0,00	0,00	0,00
6166000	Wartungskosten	273,80	500,00	0,00	500,00
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	0,00	0,00	640,60	-640,60
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	0,00	500,00	0,00	500,00
6171000	Aufwendungen für Fremddentsorgung	3.422,48	5.000,00	3.588,55	1.411,45
6173000	Fremdreinigung	900,00	0,00	210,00	-210,00
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	429,15	650,00	806,77	-156,77
6710000	Leasing	62.934,13	58.500,00	73.223,39	-14.723,39
6710001	Leasingraten Rasentraktor	7.654,32	18.500,00	17.174,55	1.325,45
6710002	Leasing EDV Hardware	2.398,69	2.250,00	1.980,11	269,89
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	6.331,21	7.650,00	2.526,45	5.123,55
6730000	Gebühren	1.539,90	1.500,00	1.926,48	-426,48
6730007	GEZ-Gebühren	440,64	450,00	440,64	9,36
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	30,00	0,00	0,00	0,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.223,63	200,00	310,00	-110,00

Teilergebnisrechnung Amt B480 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6820000	Porto und Versandkosten	366,13	0,00	339,84	-339,84
6832000	Telefonkosten	2.320,18	2.700,00	2.500,76	199,24
6850099	Reisekosten	244,07	1.750,00	127,75	1.622,25
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	7.159,50	15.000,00	10.952,00	4.048,00
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	2.585,22	3.200,00	2.963,18	236,82
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	17.379,48	20.500,00	17.541,66	2.958,34
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	118,79	150,00	111,59	38,41
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	549,82	600,00	505,97	94,03
14	Abschreibungen	140.853,58	132.131,06	127.082,46	5.048,60
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	100,00	100,00	100,00	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	44.192,76	40.335,72	41.176,03	-840,31
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	7.007,38	6.333,06	8.500,79	-2.167,73
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	2.456,28	2.379,13	2.379,13	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	9.637,52	6.939,78	7.138,37	-198,59
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	62.461,15	54.809,50	54.460,26	349,24
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.151,52	1.233,87	1.233,87	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	12.846,97	20.000,00	12.094,01	7.905,99
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.445,03	6.180,00	5.633,03	546,97
7020000	Grundsteuer	175,55	180,00	175,55	4,45
7030000	Kfz-Steuer	5.269,48	6.000,00	5.457,48	542,52
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.479.645,52	2.616.316,06	2.596.625,94	19.690,12
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	2.433.557,15	2.567.566,06	2.548.269,95	19.296,11
24	Ordentliche Erträge	-46.088,37	-48.750,00	-48.355,99	-394,01
24A	Ordentliche Aufwendungen	2.479.645,52	2.616.316,06	2.596.625,94	19.690,12
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	2.433.557,15	2.567.566,06	2.548.269,95	19.296,11
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-9.576,05	9.576,05
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	0,00	0,00	-9.376,05	9.376,05
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	0,00	0,00	-200,00	200,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	1.546,22	0,00	46,62	-46,62
7970000	periodenfremde Aufwendungen	1.546,22	0,00	46,62	-46,62
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	1.546,22	0,00	-9.529,43	9.529,43
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.435.103,37	-2.567.566,06	-2.538.740,52	-28.825,54
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.435.103,37	-2.567.566,06	-2.538.740,52	-28.825,54

Teilfinanzrechnung Amt B480 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen		19.500,00		19.500,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	100,00		10.200,00	-10.200,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	100,00	19.500,00	10.200,00	9.300,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-19.614,01			
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-230.000,00		-230.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-31.525,83	-361.717,97	-32.943,03	-328.774,94
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-51.139,84	-591.717,97	-32.943,03	-558.774,94
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-51.039,84	-572.217,97	-22.743,03	-549.474,94

Investitionen Amt B480 Bauhof					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
3080100801 Ersatzbeschaffung von Kleingeräten für Bauhof	-42.384	-35.000	-13.861	-7.384	-21.139
3080101702 Beschaffung Großflächenmäher Bauhof			623		-623
3080101801 Neuanschaffung Müllfahrzeug	-45.000				-45.000
3080102006 Neuanschaffung Ortseingangstafeln	-30.000				-30.000
3080102007 Leader Förderung Neuanschaffung Ortseingangstafeln	19.500				19.500
3080102201 Beschaffung eines Abrollcontainers für Müll	-10.000				-10.000
3080102202 Beschaffung von zwei Fahrradgaragen	-24.334				-24.334
3080102203 Beschaffung Thermobehälter für Asphalt	-20.000				-20.000
3080102204 Sanierung Dächer Baubetriebshof und PV-Anlage	-200.000				-200.000
3080102301 Anschaffung Lkw mit Ladekran	-200.000	-200.000			-200.000

Teilergebnisrechnung Amt B490 Mobile Bühne

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-500,00	-500,00	-500,00	0,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.190,00	-3.000,00	-170,00	-2.830,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	0,00	0,00	-170,00	170,00
5110007	Nutzungsgebühren f. Mobile Bühne	-3.190,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-2.666,67	-1.110,11	-1.110,11	0,00
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-2.666,67	-1.110,11	-1.110,11	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-6.356,67	-4.610,11	-1.780,11	-2.830,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042,09	1.080,00	1.010,88	69,12
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	978,47	1.000,00	951,13	48,87
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	63,62	80,00	59,75	20,25
14	Abschreibungen	3.477,33	1.447,89	1.447,89	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	3.477,33	1.447,89	1.447,89	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134,00	150,00	134,00	16,00
7030000	Kfz-Steuer	134,00	150,00	134,00	16,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	4.653,42	2.677,89	2.592,77	85,12
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.703,25	-1.932,22	812,66	-2.744,88
24	Ordentliche Erträge	-6.356,67	-4.610,11	-1.780,11	-2.830,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	4.653,42	2.677,89	2.592,77	85,12
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-1.703,25	-1.932,22	812,66	-2.744,88
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	24.616,00	0,00	24.616,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	24.616,00	0,00	24.616,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-1.703,25	22.683,78	812,66	21.871,12

Teilfinanzrechnung Amt B490 Mobile Bühne					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Teilergebnisrechnung Amt B500 Öffentliche Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.580,23	-2.800,00	-3.519,00	719,00
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-1.580,23	-2.800,00	-3.519,00	719,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-94.642,47	-73.500,00	-74.790,42	1.290,42
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-20.102,88	0,00	-16.125,64	16.125,64
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-3.000,40	-3.500,00	-5.547,18	2.047,18
5110005	Parkgebühren	-56.517,46	-70.000,00	-52.623,60	-17.376,40
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-14.507,06	0,00	-494,00	494,00
5160000	Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen	-514,67	0,00	0,00	0,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	5.160,50	-9.500,00	0,00	-9.500,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	8.396,18	-9.500,00	0,00	-9.500,00
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-3.235,68	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-92,05	-226,96	-226,96	0,00
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-92,05	-226,96	-226,96	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3.379,89	-2.595,00	-6.649,34	4.054,34
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-3.085,05	-2.300,00	-6.354,50	4.054,50
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-68,04	-70,00	-68,04	-1,96
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-94.534,14	-88.621,96	-85.185,72	-3.436,24
11	Personalaufwendungen	69.677,52	57.100,00	60.985,81	-3.885,81
12	Versorgungsaufwendungen	66.813,83	68.200,00	42.467,21	25.732,79
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.206,25	19.000,00	23.294,83	-4.294,83
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	53,35	0,00	0,00	0,00
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	251,42	0,00	187,65	-187,65
6010102	Büromaterial EDV	282,34	0,00	0,00	0,00
6051000	Strom	613,86	300,00	3.670,00	-3.370,00
6052000	Gas	1.572,00	2.000,00	2.076,37	-76,37
6055000	Treibstoffe	401,53	0,00	351,29	-351,29
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	3.346,42	500,00	2.003,95	-1.503,95
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	601,88	0,00	477,17	-477,17
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	1.638,63	0,00	0,00	0,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	0,00	0,00	93,06	-93,06
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	0,00	595,00	-595,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	12,00	0,00	0,00	0,00
6173000	Fremdreinigung	0,00	0,00	950,56	-950,56
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	155,00	0,00	0,00	0,00
6701001	Mieten für die Unterbringung von Obdachlosen	3.168,00	6.500,00	1.584,00	4.916,00
6710000	Leasing	-67,47	0,00	0,00	0,00
6710002	Leasing EDV Hardware	2.043,33	0,00	925,32	-925,32
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	7.226,19	8.500,00	6.234,06	2.265,94
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	389,48	300,00	176,44	123,56
6760000	Provisionen	0,00	0,00	214,67	-214,67
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	1.311,00	0,00	627,17	-627,17
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.093,72	0,00	2.138,97	-2.138,97
6820000	Porto und Versandkosten	1.487,26	0,00	29,90	-29,90
6832000	Telefonkosten	594,39	350,00	209,89	140,11
6850099	Reisekosten	0,00	100,00	0,00	100,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	629,15	0,00	680,00	-680,00
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	198,46	0,00	0,00	0,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	204,31	450,00	69,36	380,64
14	Abschreibungen	13.685,30	13.837,87	14.587,64	-749,77
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	6.772,79	6.772,79	6.772,79	0,00

Teilergebnisrechnung Amt B500 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	1.125,27	1.403,16	1.403,16	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	5.362,89	5.362,88	5.362,88	0,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	199,36	299,04	299,04	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	224,99	0,00	749,77	-749,77
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	8.354,40	8.600,00	50.158,62	-41.558,62
7128007	Zuschuss an Tierschutzvereine	8.354,40	8.600,00	8.583,60	16,40
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	41.575,02	-41.575,02
17	Transferaufwendungen	1.463,69	0,00	6.631,57	-6.631,57
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	1.463,69	0,00	6.631,57	-6.631,57
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98,00	0,00	0,00	0,00
7030000	Kfz-Steuer	98,00	0,00	0,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	187.298,99	166.737,87	198.125,68	-31.387,81
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	92.764,85	78.115,91	112.939,96	-34.824,05
24	Ordentliche Erträge	-94.534,14	-88.621,96	-85.185,72	-3.436,24
24A	Ordentliche Aufwendungen	187.298,99	166.737,87	198.125,68	-31.387,81
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	92.764,85	78.115,91	112.939,96	-34.824,05
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-2.002,15	2.002,15
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-2.002,15	2.002,15
26	Außerordentliche Aufwendungen	690,25	0,00	935,12	-935,12
7970000	periodenfremde Aufwendungen	690,25	0,00	935,12	-935,12
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	690,25	0,00	-1.067,03	1.067,03
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	20.738,44	966,00	1.528,50	-562,50
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	20.738,44	966,00	1.528,50	-562,50
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	114.193,54	79.081,91	113.401,43	-34.319,52

Teilfinanzrechnung Amt B500 Öffentliche Ordnung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.404,41			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	3.404,41			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-23.000,00		-23.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-11.722,69	-5.000,00	-719,92	-4.280,08
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.347,24	-2.300,00	-1.754,26	-545,74
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-14.069,93	-30.300,00	-2.474,18	-27.825,82
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.665,52	-30.300,00	-2.474,18	-27.825,82

Investitionen Amt B500 Öffentliche Ordnung

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2010101902 Beschaffung eines Wohncontainers für Obdachlose	-23.000				-23.000
2010102201 Beschaffung von zwei Geschwindigkeitsmesstafeln	-5.000	-5.000			-5.000

Teilergebnisrechnung Amt B501 Ordnungsbehördenbezirk Schwalm-Eder-Knüll					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-27.014,77	-186.000,00	-98.201,07	-87.798,93
5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen	-25.109,52	-185.000,00	-97.686,37	-87.313,63
5160000	Kostenerstattungen aus Ersatzvornahmen	-1.905,25	-1.000,00	-514,70	-485,30
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.189,91	-88.100,00	-103.201,18	15.101,18
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	2.189,91	-88.100,00	-103.201,18	15.101,18
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	0,00	-100.000,00	100.000,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-113,40	0,00	-113,40	113,40
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-113,40	0,00	-113,40	113,40
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-24.938,26	-274.100,00	-301.515,65	27.415,65
11	Personalaufwendungen	201.443,08	225.200,00	246.451,36	-21.251,36
12	Versorgungsaufwendungen	8.380,28	22.000,00	20.129,48	1.870,52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.235,80	33.525,00	42.694,15	-9.169,15
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	400,00	10,38	389,62
6010102	Büromaterial EDV	0,00	100,00	14,95	85,05
6055000	Treibstoffe	1.241,11	2.000,00	2.655,08	-655,08
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	144,26	2.000,00	461,87	1.538,13
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	0,00	387,74	-387,74
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	0,00	5.000,00	5.128,60	-128,60
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	0,00	0,00	23,00	-23,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.027,00	500,00	1.796,13	-1.296,13
6166004	Wartungskosten Geschwindigkeitsmessgerät	172,43	1.500,00	4.660,17	-3.160,17
6710000	Leasing	2.748,15	5.000,00	2.287,32	2.712,68
6710002	Leasing EDV Hardware	0,00	1.905,00	0,00	1.905,00
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	896,48	3.100,00	8.908,45	-5.808,45
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	0,00	16,64	-16,64
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	158,71	500,00	165,32	334,68
6820000	Porto und Versandkosten	1.533,20	1.000,00	4.126,44	-3.126,44
6832000	Telefonkosten	509,62	1.700,00	1.048,56	651,44
6850099	Reisekosten	58,45	100,00	0,00	100,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	10.488,84	5.500,00	7.449,55	-1.949,55
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	0,00	0,00	75,25	-75,25
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.038,16	3.000,00	2.509,38	490,62
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	0,00	0,00	674,92	-674,92
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	219,39	220,00	294,40	-74,40
14	Abschreibungen	5.984,81	5.986,61	25.661,11	-19.674,50
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	3.995,33	0,00	16.228,95	-16.228,95
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	1.801,60	5.404,80	8.635,28	-3.230,48
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	187,88	281,81	281,81	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	300,00	515,07	-215,07
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	40.000,00	7.301,20	32.698,80
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	7.301,20	-7.301,20
17	Transferaufwendungen	297,50	2.000,00	1.886,15	113,85
7299000	Andere Aufwendungen für sonst.Leistung. an Dritte	297,50	1.000,00	1.886,15	-886,15
7299001	Beseitigung Schrottfahrzeuge	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	431,00	320,00	616,00	-296,00
7030000	Kfz-Steuer	431,00	320,00	616,00	-296,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	236.772,47	329.031,61	344.739,45	-15.707,84
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	211.834,21	54.931,61	43.223,80	11.707,81

Teilergebnisrechnung Amt B501 Ordnungsbehördenbezirk Schwalm-Eder-Knüll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24	Ordentliche Erträge	-24.938,26	-274.100,00	-301.515,65	27.415,65
24A	Ordentliche Aufwendungen	236.772,47	329.031,61	344.739,45	-15.707,84
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	211.834,21	54.931,61	43.223,80	11.707,81
25	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	-85,68	85,68
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-85,68	85,68
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	113,48	-113,48
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	113,48	-113,48
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	27,80	-27,80
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	211.834,21	54.931,61	43.251,60	11.680,01

Teilfinanzrechnung Amt B501 Ordnungsbehördenbezirk Schwalm-Eder-Knüll

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-91.181,20	-44.845,99	-39.677,86	-5.168,13
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-236,63	236,63
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-91.181,20	-44.845,99	-39.914,49	-4.931,50
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-91.181,20	-44.845,99	-39.914,49	-4.931,50

Investitionen Amt B501 Ordnungsbehördenbezirk Schwalm-Eder-Knüll

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2010112201 Beschaffung Fahrzeug inkl. Messanlage	-44.546			-39.183	-5.363

Teilergebnisrechnung Amt B510 Brand und Katastrophenschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-1.210,00	-2.520,00	1.310,00
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	0,00	-1.110,00	0,00	-1.110,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-100,00	-2.520,00	2.420,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-154.112,68	-69.960,00	-132.108,81	62.148,81
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-28,00	0,00	-28,00	28,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-154.084,68	-69.960,00	-132.080,81	62.120,81
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-809,85	-19.500,00	-6.079,36	-13.420,64
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-809,85	-18.500,00	-466,60	-18.033,40
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	-1.000,00	-5.612,76	4.612,76
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-29.654,48	-58.500,00	-111.737,33	53.237,33
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	0,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.554,48	0,00	-2.121,60	2.121,60
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-28.100,00	-13.500,00	-63.615,73	50.115,73
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-83.901,68	-80.418,91	-86.665,20	6.246,29
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-83.807,50	-80.324,73	-86.421,02	6.096,29
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-94,18	-94,18	-244,18	150,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-45,36	50,00	-45,36	95,36
5392000	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-45,36	50,00	-45,36	95,36
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-268.524,05	-229.538,91	-339.156,06	109.617,15
11	Personalaufwendungen	180.096,16	314.850,00	213.857,63	100.992,37
12	Versorgungsaufwendungen	21.839,92	12.300,00	12.074,73	225,27
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.442,96	320.025,00	388.854,62	-68.829,62
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	5.562,10	8.000,00	6.498,48	1.501,52
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	457,09	80,00	638,84	-558,84
6010102	Büromaterial EDV	293,18	200,00	0,00	200,00
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	10.555,31	0,00	333,06	-333,06
6055000	Treibstoffe	21.176,49	12.150,00	20.920,80	-8.770,80
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	0,00	48,07	-48,07
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.877,52	0,00	511,76	-511,76
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	49.633,45	15.325,00	32.553,35	-17.228,35
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	15,65	0,00	289,52	-289,52
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	11,48	410,00	0,00	410,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	55.688,87	71.175,00	82.691,22	-11.516,22
6081000	Reinigungsmaterial	799,35	0,00	691,68	-691,68
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	46,48	0,00	0,00	0,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	236,81	150,00	135,66	14,34
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	41.810,00	39.400,00	39.350,00	50,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	23.089,94	17.290,00	45.723,24	-28.433,24
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	6.295,14	9.850,00	8.690,42	1.159,58
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	34.417,85	38.850,00	44.167,50	-5.317,50
6166000	Wartungskosten	1.734,43	0,00	714,00	-714,00
6166001	Wartungskosten (verschiedene)	2.390,12	1.000,00	1.124,07	-124,07
6166002	Wartungskosten Funkgeräte	2.292,04	4.500,00	2.872,41	1.627,59
6166003	Wartungskosten Gebäudeunterhaltung	49,98	0,00	0,00	0,00
6169000	sonstige Fremdinstandhaltung	2.584,39	6.635,00	9.432,20	-2.797,20
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	49,02	3.000,00	1.844,51	1.155,49
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.187,57	6.695,00	2.038,53	4.656,47
6179001	Weiterleitung Hilfeleistung -Personalaufwand-	7.982,40	22.500,00	24.429,08	-1.929,08
6710002	Leasing EDV Hardware	580,82	585,00	532,62	52,38
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	5.012,22	5.400,00	5.235,12	164,88

Teilergebnisrechnung Amt B510 Brand und Katastrophenschutz					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6730000	Gebühren	1.483,48	2.700,00	719,60	1.980,40
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	12,56	50,00	6,66	43,34
6730007	GEZ-Gebühren	73,44	75,00	73,44	1,56
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	0,00	159,90	-159,90
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	3.721,49	3.300,00	3.290,81	9,19
6820000	Porto und Versandkosten	144,55	100,00	43,56	56,44
6832000	Telefonkosten	3.510,89	7.120,00	7.648,28	-528,28
6850099	Reisekosten	245,24	595,00	764,35	-169,35
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	3.140,90	13.770,00	19.974,60	-6.204,60
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	19.845,18	21.880,00	19.280,15	2.599,85
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	5.369,28	5.890,00	5.369,28	520,72
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	66,25	80,00	57,85	22,15
6910001	Beiträge Kreisfeuerwehrverband	0,00	1.270,00	0,00	1.270,00
14	Abschreibungen	376.425,84	360.583,00	382.318,83	-21.735,83
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	666,66	700,00	700,00	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.984,62	14.466,96	14.918,15	-451,19
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	11.600,30	11.767,47	13.973,11	-2.205,64
6641000	Abschr. auf andere Anlagen	550,12	550,11	550,11	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	44.753,40	35.097,39	35.501,44	-404,05
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	286.322,35	259.758,41	306.826,83	-47.068,42
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.499,48	1.242,66	1.365,82	-123,16
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	17.048,91	37.000,00	8.483,37	28.516,63
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	5.293,08	41.240,00	28.768,71	12.471,29
7124001	Zuw. zur Förd. d. Jugendfeuerwehr/Stadtjugendring	1.577,14	7.320,00	2.646,87	4.673,13
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	350,00	0,00	350,00
7128008	Zuschuss f. Kammaradschaftskassen	693,00	3.570,00	626,40	2.943,60
7128010	Zuschuss Stärkung ehrenamtl. Tätigkeit	2.626,94	30.000,00	25.495,44	4.504,56
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	396,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	550,00	0,00	550,00
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	0,00	550,00	0,00	550,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	899.097,96	1.049.548,00	1.025.874,52	23.673,48
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	630.573,91	820.009,09	686.718,46	133.290,63
24	Ordentliche Erträge	-268.524,05	-229.538,91	-339.156,06	109.617,15
24A	Ordentliche Aufwendungen	899.097,96	1.049.548,00	1.025.874,52	23.673,48
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	630.573,91	820.009,09	686.718,46	133.290,63
25	Außerordentliche Erträge	-5.601,65	-25,00	-7.551,76	7.526,76
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-5.601,65	0,00	-7.551,76	7.551,76
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.531,50	0,00	17.239,87	-17.239,87
7970000	periodenfremde Aufwendungen	2.531,50	0,00	17.239,87	-17.239,87
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-3.070,15	-25,00	9.688,11	-9.713,11
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.329,91	0,00	54.554,14	-54.554,14
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	35.329,91	0,00	54.554,14	-54.554,14
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	662.833,67	819.984,09	750.960,71	69.023,38

Teilfinanzrechnung Amt B510 Brand und Katastrophenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	15.000,00	37.900,00	12.000,00	25.900,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	15.000,00	37.900,00	12.000,00	25.900,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-27.666,57		-176.981,52	176.981,52
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-152.309,95	-553.428,12	-67.488,35	-485.939,77
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000,00			
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-163,90	-160,00	-94,65	-65,35
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-180.140,42	-553.588,12	-244.564,52	-309.023,60
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-165.140,42	-515.688,12	-232.564,52	-283.123,60

Investitionen Amt B510 Brand und Katastrophenschutz					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2020100901 Ersatzbeschaffung Kleingeräte Feuerwehr	-88.284	-40.000	-13.617	-17.966	-56.702
2020101001 Beschaffung Meldeempfänger und Sirenensteuergeräte	-63.816			-23.230	-40.586
2020101601 Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten alle FFW	-30.000	-15.000			-30.000
2020102301 Zuschuss Spende für Ausstattung Feuerwehr Mardorf			2.000		-2.000
2020112001 Ersatzbeschaffung ELW 1 Stützpunktfeuerwehr	-180.928			-176.982	-3.946
2020112003 Kreisausgleichsstock ELW 1 Kernstadt			5.000		-5.000
2020132001 Ersatzbeschaffung TSF-W Berge			2.500		-2.500
2020212003 Kreisausgleichsstock TSF-W Mardorf			2.500		-2.500
2020272101 Ersatzbeschaffung TSF - Welferode	-153.400				-153.400
2020272103 Kreisausgleichsstock TSF-W Welferode	2.500				2.500

Teilergebnisrechnung Amt B511 IKZ Gemeinsame Kleiderkammer FW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-33.853,56	33.853,56
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-33.853,56	33.853,56
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	0,00	-16.156,00	16.156,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	-16.156,00	16.156,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	0,00	-50.009,56	50.009,56
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	42.482,89	-42.482,89
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	0,00	384,06	-384,06
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel	0,00	0,00	42.098,83	-42.098,83
14	Abschreibungen	0,00	0,00	102,38	-102,38
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	0,00	102,38	-102,38
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0,00	0,00	42.585,27	-42.585,27
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0,00	0,00	-7.424,29	7.424,29
24	Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-50.009,56	50.009,56
24A	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	42.585,27	-42.585,27
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0,00	0,00	-7.424,29	7.424,29
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-7.424,29	7.424,29

Teilfinanzrechnung Amt B511 IKZ Gemeinsame Kleiderkammer FW

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-98,30	98,30
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			-98,30	98,30
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-98,30	98,30

Teilergebnisrechnung Amt B520 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.573,58	-12.000,00	0,00	-12.000,00
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-9.573,58	0,00	0,00	0,00
5481000	Kostenerstattungen vom Land	0,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-9.573,58	-12.000,00	0,00	-12.000,00
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.048,45	21.750,00	11.881,73	9.868,27
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	500,00	623,96	-123,96
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	500,00	0,00	500,00
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	0,00	100,00	0,00	100,00
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	0,00	7.500,00	6.331,10	1.168,90
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	0,00	200,00	0,00	200,00
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	2.041,61	7.550,00	4.751,04	2.798,96
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	0,00	200,00	121,18	78,82
6820000	Porto und Versandkosten	6,84	5.000,00	54,45	4.945,55
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	200,00	0,00	200,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	2.048,45	21.750,00	11.881,73	9.868,27
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-7.525,13	9.750,00	11.881,73	-2.131,73
24	Ordentliche Erträge	-9.573,58	-12.000,00	0,00	-12.000,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	2.048,45	21.750,00	11.881,73	9.868,27
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-7.525,13	9.750,00	11.881,73	-2.131,73
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.557,00	2.582,14	974,86
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.557,00	2.582,14	974,86
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	-7.525,13	13.307,00	14.463,87	-1.156,87

Teilfinanzrechnung Amt B520 Wahlen und Statistiken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Teilergebnisrechnung Amt B600 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.504,00	-2.500,00	-1.440,00	-1.060,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-2.504,00	-2.500,00	-1.440,00	-1.060,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.169,35	-25.000,00	-26.319,50	1.319,50
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-30.169,35	-25.000,00	-26.319,50	1.319,50
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.004,41	0,00	0,00	0,00
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-5.004,41	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-37.677,76	-27.500,00	-27.759,50	259,50
11	Personalaufwendungen	144.728,13	148.600,00	134.707,85	13.892,15
12	Versorgungsaufwendungen	6.939,07	7.800,00	6.322,95	1.477,05
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.749,45	23.165,00	18.054,23	5.110,77
6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.588,76	1.500,00	1.421,87	78,13
6010102	Büromaterial EDV	79,87	100,00	0,00	100,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	50,00	0,00	50,00
6710002	Leasing EDV Hardware	729,84	235,00	333,85	-98,85
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	9.793,69	11.500,00	9.768,40	1.731,60
6730000	Gebühren	177,31	0,00	0,00	0,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	200,00	0,00	200,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.375,00	1.680,00	1.720,02	-40,02
6820000	Porto und Versandkosten	776,51	700,00	808,60	-108,60
6832000	Telefonkosten	100,91	150,00	104,89	45,11
6850099	Reisekosten	35,39	300,00	35,03	264,97
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.060,00	2.500,00	2.890,00	-390,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.844,50	2.500,00	767,82	1.732,18
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	187,67	250,00	203,75	46,25
14	Abschreibungen	69,54	469,54	69,54	400,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	69,54	69,54	69,54	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	400,00	0,00	400,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	1.153,14	1.500,00	0,00	1.500,00
7122003	Zuschuss Gem. Knüllwald f. Archivierung	1.153,14	1.500,00	0,00	1.500,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	172.639,33	181.534,54	159.154,57	22.379,97
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	134.961,57	154.034,54	131.395,07	22.639,47
24	Ordentliche Erträge	-37.677,76	-27.500,00	-27.759,50	259,50
24A	Ordentliche Aufwendungen	172.639,33	181.534,54	159.154,57	22.379,97
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	134.961,57	154.034,54	131.395,07	22.639,47
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	134.961,57	154.034,54	131.395,07	22.639,47

Teilfinanzrechnung Amt B600 Standesamt					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-400,00		-400,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		-400,00		-400,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-400,00		-400,00

Teilergebnisrechnung Amt B610 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.898,41	-95.000,00	-106.647,64	11.647,64
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-106.898,41	-95.000,00	-106.647,64	11.647,64
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.004,39	0,00	0,00	0,00
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-5.004,39	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-111.902,80	-95.000,00	-106.647,64	11.647,64
11	Personalaufwendungen	159.195,76	142.600,00	161.083,50	-18.483,50
12	Versorgungsaufwendungen	7.440,56	7.500,00	7.496,70	3,30
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.025,56	99.330,00	92.955,66	6.374,34
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	929,83	900,00	516,78	383,22
6010102	Büromaterial EDV	230,48	100,00	0,00	100,00
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	380,00	0,00	380,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	58.117,32	60.000,00	56.578,64	3.421,36
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	48,49	300,00	0,00	300,00
6710002	Leasing EDV Hardware	1.719,07	1.550,00	1.405,91	144,09
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	31.117,30	32.100,00	30.892,36	1.207,64
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	50,00	0,00	50,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	200,00	0,00	200,00
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	809,87	600,00	513,94	86,06
6820000	Porto und Versandkosten	763,68	1.300,00	1.204,75	95,25
6832000	Telefonkosten	100,91	150,00	104,89	45,11
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	641,20	-641,20
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	1.500,00	839,59	660,41
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	188,61	200,00	257,60	-57,60
14	Abschreibungen	991,66	1.246,92	1.589,67	-342,75
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	0,00	0,00	98,18	-98,18
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	991,66	246,92	246,92	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	0,00	1.000,00	1.244,57	-244,57
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	261.653,54	250.676,92	263.125,53	-12.448,61
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	149.750,74	155.676,92	156.477,89	-800,97
24	Ordentliche Erträge	-111.902,80	-95.000,00	-106.647,64	11.647,64
24A	Ordentliche Aufwendungen	261.653,54	250.676,92	263.125,53	-12.448,61
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	149.750,74	155.676,92	156.477,89	-800,97
25	Außerordentliche Erträge	0,00	-25,00	-6,00	-19,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	0,00	0,00	-6,00	6,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-25,00	0,00	-25,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	-25,00	-6,00	-19,00
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	149.750,74	155.651,92	156.471,89	-819,97

Teilfinanzrechnung Amt B610 Bürgerbüro

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen		-1.000,00	-2.175,32	1.175,32
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe		-1.000,00	-2.175,32	1.175,32
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.000,00	-2.175,32	1.175,32

Investitionen Amt B610 Bürgerbüro

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1020600901 Erweiterung und Ersatzbeschaffung EDV-Anlage				-1.178	1.178

Teilergebnisrechnung Amt B620 Friedhöfe					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-240,00	-300,00	-292,16	-7,84
5090004	Legatsgebühren	-240,00	-300,00	-292,16	-7,84
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-172.279,46	-188.460,00	-179.228,08	-9.231,92
5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-78.630,00	-94.900,00	-82.067,50	-12.832,50
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-93.649,46	-93.560,00	-97.160,58	3.600,58
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.611,60	-1.675,00	-1.557,60	-117,40
5410200	Sonst Zuweis d Bundes,LAF,ERP- Sondervermögen	-1.188,00	-1.250,00	-1.134,00	-116,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-423,60	-425,00	-423,60	-1,40
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-174.131,06	-190.435,00	-181.077,84	-9.357,16
11	Personalaufwendungen	2.398,36	0,00	414,98	-414,98
12	Versorgungsaufwendungen	53,09	0,00	19,80	-19,80
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.465,04	50.735,00	39.139,04	11.595,96
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	3,84	30,00	1,06	28,94
6010102	Büromaterial EDV	0,00	100,00	0,00	100,00
6051000	Strom	19,80	20,00	0,00	20,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	100,00	0,00	100,00
6063003	Materialaufw. für Einrichtungen Ordnungsverwaltung	0,00	1.100,00	127,95	972,05
6069000	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	360,00	0,00	0,00	0,00
6101005	Grabkosten	19.254,20	32.650,00	18.516,40	14.133,60
6161002	Instandhaltung Kriegsgräber	409,00	410,00	409,00	1,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	200,00	0,00	200,00
6163003	Instandh. von Einrichtungen Ordnungsverwaltung	6.517,46	4.900,00	8.422,40	-3.522,40
6173000	Fremdreinigung	0,00	150,00	0,00	150,00
6710000	Leasing	2.694,60	2.700,00	2.118,25	581,75
6710001	Leasingraten Rasentraktor	5.317,20	5.350,00	5.317,20	32,80
6710002	Leasing EDV Hardware	249,99	205,00	183,48	21,52
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	1.591,24	1.650,00	1.608,99	41,01
6730001	Gebühren (verschiedene)	5,11	0,00	5,11	-5,11
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	6,29	0,00	0,00	0,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	3.570,00	0,00	2.023,00	-2.023,00
6820000	Porto und Versandkosten	317,62	350,00	265,55	84,45
6832000	Telefonkosten	50,44	100,00	52,45	47,55
6850099	Reisekosten	0,00	100,00	0,00	100,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	0,00	500,00	0,00	500,00
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	98,25	120,00	88,20	31,80
14	Abschreibungen	8.601,51	7.798,96	7.385,96	413,00
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	310,35	310,34	310,34	0,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	2.920,45	2.920,45	2.920,45	0,00
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	2.501,88	2.501,88	2.501,88	0,00
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	513,34	513,34	513,34	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	577,68	411,50	411,50	0,00
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	0,00	0,00	187,00	-187,00
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	461,73	541,45	541,45	0,00
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.316,08	600,00	0,00	600,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	51.518,00	58.533,96	46.959,78	11.574,18
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-122.613,06	-131.901,04	-134.118,06	2.217,02
24	Ordentliche Erträge	-174.131,06	-190.435,00	-181.077,84	-9.357,16
24A	Ordentliche Aufwendungen	51.518,00	58.533,96	46.959,78	11.574,18
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	-122.613,06	-131.901,04	-134.118,06	2.217,02
25	Außerordentliche Erträge	0,00	-50,00	-99,00	49,00

Teilergebnisrechnung Amt B620 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	0,00	0,00	-99,00	99,00
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	0,00	-50,00	0,00	-50,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.169,81	-4.169,81
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	4.169,81	-4.169,81
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	-50,00	4.070,81	-4.120,81
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	387.135,47	0,00	310.871,50	-310.871,50
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	387.135,47	0,00	310.871,50	-310.871,50
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	264.522,41	-131.951,04	180.824,25	-312.775,29

Teilfinanzrechnung Amt B620 Friedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			100,00	-100,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe			100,00	-100,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-1.700,00		-1.700,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-4.903,31	-65.704,92	-11.219,80	-54.485,12
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-81,96	-80,00		-80,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-4.985,27	-67.484,92	-11.219,80	-56.265,12
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.985,27	-67.484,92	-11.119,80	-56.365,12

Investitionen Amt B620 Friedhöfe					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
2030101001 Ersatzbeschaffung Kleingeräte Friedhöfe			1		-1
2030101601 Errichtung einer Basaltsäule für Baumgräber	-1.700				-1.700
2030101901 Digitalisierung aller Fiedhöfe	-45.105				-45.105
2030112301 Übernahme Opel Combo für Friedhof	-15.000	-15.000	-11.220		-3.780
2030191901 Beschaffung von 60 Stühlen Friedhofshalle Mardorf	-5.000	-5.000			-5.000

Teilergebnisrechnung Amt B700 Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-66.186,80	-89.000,00	-83.931,00	-5.069,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	-66.186,80	-89.000,00	-83.931,00	-5.069,00
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-125.715,13	-147.700,00	-130.850,98	-16.849,02
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-125.715,13	-147.700,00	-130.850,98	-16.849,02
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-63.724,68	-10.000,00	-77.002,25	67.002,25
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-2.680,68	0,00	0,00	0,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-55.718,15	-10.000,00	-33.348,55	23.348,55
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-5.325,85	0,00	-43.653,70	43.653,70
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.541.756,95	-1.402.275,00	-1.493.784,57	91.509,57
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-17.403,75	0,00	0,00	0,00
5420101	Zuweisung Bundesprogramm Sprachkitas	-58.200,00	0,00	-50.000,00	50.000,00
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-768.535,00	-656.500,00	-742.390,00	85.890,00
5421001	Freistellung ab 3. Lebensjahr Landeszuweisung	-503.650,36	-522.400,00	-497.338,54	-25.061,46
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-852,00	0,00	0,00	0,00
5422001	Kreiszuschuss Integration	-192.237,84	-223.125,00	-203.956,03	-19.168,97
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-878,00	-250,00	-100,00	-150,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-901,86	-779,31	-656,12	-123,19
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-901,86	-779,31	-656,12	-123,19
09	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-20.372,61	20.372,61
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	0,00	0,00	-20.372,61	20.372,61
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-1.798.285,42	-1.649.754,31	-1.806.597,53	156.843,22
11	Personalaufwendungen	3.282.411,68	3.659.855,00	3.895.225,79	-235.370,79
12	Versorgungsaufwendungen	156.895,72	191.200,00	173.846,30	17.353,70
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.019,96	220.795,00	168.071,34	52.723,66
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	120,09	590,00	263,98	326,02
6010102	Büromaterial EDV	1.430,45	900,00	0,00	900,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	19.250,66	16.250,00	15.872,68	377,32
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	34.938,39	35.350,00	248,05	35.101,95
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	106,94	150,00	0,00	150,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	102,98	650,00	1.479,44	-829,44
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	174,88	1.635,00	0,00	1.635,00
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	182,46	3.350,00	0,00	3.350,00
6081000	Reinigungsmaterial	0,00	0,00	118,85	-118,85
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	67.276,50	90.350,00	93.931,48	-3.581,48
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	131,04	0,00	0,00	0,00
6710002	Leasing EDV Hardware	3.059,40	3.330,00	2.964,28	365,72
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	12.152,07	14.800,00	14.438,14	361,86
6730007	GEZ-Gebühren	440,64	415,00	440,64	-25,64
6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	0,00	0,00	1.166,20	-1.166,20
6771001	Aufw. f. Wasserprobenuntersuchungen	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	178,50	400,00	0,00	400,00
6820000	Porto und Versandkosten	818,43	740,00	170,80	569,20
6832000	Telefonkosten	5.791,74	6.750,00	5.937,88	812,12
6850099	Reisekosten	1.349,93	3.900,00	1.741,50	2.158,50
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	207,63	250,00	0,00	250,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	18.162,83	37.400,00	28.109,22	9.290,78
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	85,09	125,00	85,09	39,91
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	1.059,31	1.160,00	1.103,11	56,89
14	Abschreibungen	76.896,70	84.177,66	80.888,46	3.289,20
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	18.210,82	18.210,82	18.422,35	-211,53
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	35.220,13	34.547,74	35.544,86	-997,12

Teilergebnisrechnung Amt B700 Kindertagesstätten					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	829,10	829,10	935,51	-106,41
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	22.636,65	30.590,00	25.985,74	4.604,26
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	1.688.801,04	1.868.000,00	1.899.678,64	-31.678,64
7122002	Kostenausgleich nach § 28 HKJGB	168.780,18	120.000,00	170.533,68	-50.533,68
7122004	Kostenerstattung S-E-K Tagespflegepersonal	0,00	2.000,00	495,62	1.504,38
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
7128005	Betriebskostenzuschuss AWO/Kirche	1.519.020,86	1.745.000,00	1.727.649,34	17.350,66
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	5.372.025,10	6.024.027,66	6.217.710,53	-193.682,87
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.573.739,68	4.374.273,35	4.411.113,00	-36.839,65
24	Ordentliche Erträge	-1.798.285,42	-1.649.754,31	-1.806.597,53	156.843,22
24A	Ordentliche Aufwendungen	5.372.025,10	6.024.027,66	6.217.710,53	-193.682,87
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	3.573.739,68	4.374.273,35	4.411.113,00	-36.839,65
25	Außerordentliche Erträge	-99,70	-75,00	-130.270,43	130.195,43
5912100	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €	0,00	0,00	-10,00	10,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-72,00	0,00	-130.260,43	130.260,43
5990900	sonstige außerordentliche Erträge nicht investiv	-27,70	-75,00	0,00	-75,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	17.505,52	0,00	6.733,35	-6.733,35
7970000	periodenfremde Aufwendungen	17.505,52	0,00	6.733,35	-6.733,35
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	17.405,82	-75,00	-123.537,08	123.462,08
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	119.416,32	198.909,00	127.330,53	71.578,47
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	119.416,32	198.909,00	127.330,53	71.578,47
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	3.710.561,82	4.573.107,35	4.414.906,45	158.200,90

Teilfinanzrechnung Amt B700 Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	18.381,52		1.100,00	-1.100,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			10,00	-10,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	18.381,52		1.110,00	-1.110,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-10.249,33		-10.249,33
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-31.271,82	-58.340,00	-42.417,81	-15.922,19
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-31.271,82	-68.589,33	-42.417,81	-26.171,52
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.890,30	-68.589,33	-41.307,81	-27.281,52

Investitionen Amt B700 Kindertagesstätten					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1050212301 Matschküche Kita Osterbach			-1.101		1.101
1050212302 Spende Matschküche Kita Osterbach			1.100		-1.100
1050222201 Beschaffung Spielgeräte KiTa Holzhäuser Feld	-2.200				-2.200
1050222301 Ersatzbeschaffung Puppenecke	-1.900	-1.900	-1.769		-131
1050222302 Ersatzbeschaffung Übersichtstafel	-1.200	-1.200			-1.200
1050222303 Bällebad für Krippengruppe	-1.250	-1.250	-1.115		-135
1050242002 Neues Gartenhaus auf d. Spielplatz KiTa Holzhausen	-3.500				-3.500
1050242301 Beschaffung einer Holzhütte	-5.000	-5.000	-4.999		-1
1050242302 Ersatzbeschaffung einer Puppenecke	-1.500	-1.500			-1.500
1050242303 Ersatzbeschaffung von Eigentumsschränken	-2.100	-2.100	-4.788		2.688
1050242304 Neuanschaffung Bodentrampolin	-2.800	-2.800	-4.616		1.816
1050252201 Beschaffung Gruppenausstattung KiTa Hülsa	-7.000				-7.000
1050292002 Spielgerätehaus und Matschanlage Waldkita	-6.749				-6.749
1050292201 Beschaffung Bodentrampolin Waldkita	-2.800			-1.419	-1.381

Teilergebnisrechnung Amt B710 Jugendarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-319,80	-650,00	0,00	-650,00
5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht	-319,80	-450,00	0,00	-450,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	-200,00	0,00	-200,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-26.203,35	-4.000,00	-4.939,00	939,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-10.300,00	0,00	0,00	0,00
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-12.619,35	0,00	0,00	0,00
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-300,00	300,00
5490001	Kostenerstattungen "Stadt-Büro"/Jugend-Freizeiten	-3.284,00	-4.000,00	-4.639,00	639,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-37.402,67	-42.100,00	-53.250,00	11.150,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-32.072,67	-40.000,00	-53.250,00	13.250,00
5423000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Zweckverbänden	-4.850,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-480,00	-100,00	0,00	-100,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-63.925,82	-46.750,00	-58.189,00	11.439,00
11	Personalaufwendungen	140.960,22	154.300,00	186.832,59	-32.532,59
12	Versorgungsaufwendungen	6.663,13	8.000,00	8.759,21	-759,21
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.613,34	26.635,00	17.672,79	8.962,21
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	13,92	175,00	184,48	-9,48
6010102	Büromaterial EDV	158,09	100,00	0,00	100,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	450,53	1.765,00	2.229,44	-464,44
6055000	Treibstoffe	277,51	3.000,00	0,00	3.000,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	0,00	50,99	-50,99
6063001	Materialaufw. für Einrichtungen für Jugendzentrum	62,87	460,00	1.168,64	-708,64
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	850,00	1.035,00	924,25	110,75
6101002	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	4.805,65	7.930,00	6.433,80	1.496,20
6101003	Fremdleist. f. Erzeugnisse u. a. (verschiedene)	1.103,89	3.225,00	2.142,86	1.082,14
6163002	Instandh. von Einrichtungen Jugendzentrum	0,00	460,00	0,00	460,00
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	1.651,59	4.025,00	0,00	4.025,00
6710002	Leasing EDV Hardware	628,26	1.375,00	1.256,42	118,58
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	93,42	0,00	0,00	0,00
6730000	Gebühren	0,00	0,00	613,68	-613,68
6730007	GEZ-Gebühren	73,44	75,00	73,44	1,56
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Ei	0,00	230,00	0,00	230,00
6820000	Porto und Versandkosten	35,26	115,00	43,28	71,72
6832000	Telefonkosten	1.299,64	1.350,00	1.371,65	-21,65
6850099	Reisekosten	0,00	375,00	739,55	-364,55
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	40,00	635,00	371,56	263,44
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	69,27	100,00	68,75	31,25
14	Abschreibungen	286,47	460,00	15,48	444,52
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	0,00	0,00	15,48	-15,48
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	286,47	460,00	0,00	460,00
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	436,90	7.000,00	747,62	6.252,38
7124001	Zuw. zur Förd. d. Jugendfeuerwehr/Stadtjugendring	0,00	5.750,00	0,00	5.750,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	269,75	250,00	552,93	-302,93
7128001	Förderungsbetrag Jugendclubs	167,15	1.000,00	90,00	910,00
7172000	sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0,00	104,69	-104,69
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	370,00	0,00	370,00
7030000	Kfz-Steuer	0,00	370,00	0,00	370,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	159.960,06	196.765,00	214.027,69	-17.262,69
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	96.034,24	150.015,00	155.838,69	-5.823,69
24	Ordentliche Erträge	-63.925,82	-46.750,00	-58.189,00	11.439,00

Teilergebnisrechnung Amt B710 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24A	Ordentliche Aufwendungen	159.960,06	196.765,00	214.027,69	-17.262,69
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	96.034,24	150.015,00	155.838,69	-5.823,69
25	Außerordentliche Erträge	-8.432,30	0,00	0,00	0,00
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-8.432,30	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	160,22	-160,22
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	160,22	-160,22
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-8.432,30	0,00	160,22	-160,22
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.849,23	0,00	2.641,16	-2.641,16
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.849,23	0,00	2.641,16	-2.641,16
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	91.451,17	150.015,00	158.640,07	-8.625,07

Teilfinanzrechnung Amt B710 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-286,46	-460,00		-460,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-286,46	-460,00		-460,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-286,46	-460,00		-460,00

Teilergebnisrechnung Amt B720 Soziale Stadt / Gemeinwesenarbeit					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-100,00	100,00
5090000	sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00	-100,00	100,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-27.737,03	-30.000,00	-29.801,50	-198,50
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	1.950,00	0,00	0,00	0,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	-29.459,78	-30.000,00	-29.771,51	-228,49
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-29,99	29,99
5490000	andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-227,25	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-13.395,79	-72.000,00	-38.894,38	-33.105,62
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-8.000,00	-72.000,00	-10.000,00	-62.000,00
5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-5.195,79	0,00	-28.894,38	28.894,38
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-200,00	0,00	0,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-4.075,51	-4.075,51	-4.090,99	15,48
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.075,51	-4.075,51	-4.090,99	15,48
09	Sonstige ordentliche Erträge	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
5392001	Eigenbeteil. Wahlleistungen § 6a HBeihVO	-226,80	-225,00	-226,80	1,80
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-45.435,13	-106.300,51	-73.113,67	-33.186,84
11	Personalaufwendungen	61.298,53	137.000,00	110.970,46	26.029,54
12	Versorgungsaufwendungen	17.462,73	20.350,00	23.895,05	-3.545,05
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.445,97	89.705,00	88.250,12	1.454,88
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	454,20	100,00	22,66	77,34
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	67,29	0,00	0,00	0,00
6011009	Sachausgaben Projekte	0,00	6.100,00	34.897,23	-28.797,23
6051000	Strom	346,31	0,00	890,91	-890,91
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	0,00	0,00	6.493,34	-6.493,34
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	94,72	0,00	1.921,01	-1.921,01
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	60,00	0,00	60,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	500,00	0,00	500,00
6179009	Honorarkosten für Projekte Gemeinwesenarbeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	12.424,58	14.400,00	35.955,58	-21.555,58
6710002	Leasing EDV Hardware	413,39	295,00	266,31	28,69
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	186,83	0,00	0,00	0,00
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	31,41	50,00	164,57	-114,57
6820000	Porto und Versandkosten	0,00	50,00	17,09	32,91
6832000	Telefonkosten	529,66	1.150,00	725,83	424,17
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	852,13	-852,13
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	45,00	300,00	0,00	300,00
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	968,57	0,00	0,00	0,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	250,00	500,00	1.003,55	-503,55
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	4.895,54	5.000,00	5.039,91	-39,91
6930000	Aufw. für Sozialeinrichtungen	31.738,47	60.200,00	0,00	60.200,00
14	Abschreibungen	1.285,31	637,58	2.123,55	-1.485,97
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	492,07	137,58	137,58	0,00
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	50,25	0,00	301,48	-301,48
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	0,00	0,00	151,42	-151,42
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	742,99	500,00	1.533,07	-1.033,07
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	19.458,02	14.700,00	18.384,84	-3.684,84
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	16.458,02	11.700,00	15.384,84	-3.684,84
7128009	Zuschuss Bürgerbus	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	151.950,56	262.392,58	243.624,02	18.768,56
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	106.515,43	156.092,07	170.510,35	-14.418,28

Teilergebnisrechnung Amt B720 Soziale Stadt / Gemeinwesenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
24	Ordentliche Erträge	-45.435,13	-106.300,51	-73.113,67	-33.186,84
24A	Ordentliche Aufwendungen	151.950,56	262.392,58	243.624,02	18.768,56
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	106.515,43	156.092,07	170.510,35	-14.418,28
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	106.515,43	156.092,07	170.510,35	-14.418,28

Teilfinanzrechnung Amt B720 Soziale Stadt / Gemeinwesenarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.808,92		6.475,66	-6.475,66
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	1.808,92		6.475,66	-6.475,66
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-3.245,61	-500,00	-8.963,62	8.463,62
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-798,48		-873,65	873,65
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-4.044,09	-500,00	-9.837,27	9.337,27
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.235,17	-500,00	-3.361,61	2.861,61

Investitionen Amt B720 Soziale Stadt / Gemeinwesenarbeit

Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1030402301 Anschaffungen Förderproj.akt.Integrationsarb.v.Ort			-1.858		1.858
1030402302 Kreiszuschuss aktive Integrationsarbeit vor Ort			6.476		-6.476
3030302301 Neu- und Ersatzbeschaffung von Büromöbeln			-5.634		5.634

Teilergebnisrechnung Amt B730 Bücherei					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.965,50	-2.000,00	-2.696,00	696,00
5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-1.965,50	-2.000,00	-2.696,00	696,00
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	32.207,14	0,00	0,00	0,00
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. SozVers	32.207,14	0,00	0,00	0,00
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-14.400,00	-12.500,00	-12.500,00	0,00
5401001	Allg Finanzzuweis d Landes nach FAG	-14.400,00	-12.500,00	-12.500,00	0,00
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-6.612,74	-5.484,20	-6.656,07	1.171,87
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-6.279,41	-5.150,86	-6.322,73	1.171,87
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-333,33	-333,34	-333,34	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	9.228,90	-19.984,20	-21.852,07	1.867,87
11	Personalaufwendungen	38.092,77	52.000,00	62.766,22	-10.766,22
12	Versorgungsaufwendungen	1.780,21	2.700,00	2.777,65	-77,65
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.998,15	30.680,00	25.335,76	5.344,24
6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	1.642,87	1.500,00	2.335,04	-835,04
6010102	Büromaterial EDV	316,73	100,00	0,00	100,00
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	12.296,59	19.000,00	10.601,90	8.398,10
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	10,99	0,00	0,00	0,00
6061000	Materialaufw. für Gebäude u. Außenanlagen	697,68	500,00	102,30	397,70
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	45,00	300,00	27,99	272,01
6069001	sonstiger Aufw. für Reparatur u. Inst. (EDV)	0,00	205,00	0,00	205,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	0,00	200,00	0,00	200,00
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	480,00	600,00	480,00	120,00
6710002	Leasing EDV Hardware	290,41	295,00	266,31	28,69
6720099	Nutzungsentgelte f. Lizenzen und Konzessionen	10.134,90	6.250,00	9.434,07	-3.184,07
6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	0,00	0,00	196,25	-196,25
6820000	Porto und Versandkosten	2,62	100,00	56,71	43,29
6832000	Telefonkosten	627,77	750,00	645,22	104,78
6850099	Reisekosten	183,88	350,00	800,13	-450,13
6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation	0,00	100,00	0,00	100,00
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	122,80	250,00	177,92	72,08
6900100	Beiträge f. Gebäudebezogene Versicherungen	84,84	100,00	97,24	2,76
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	61,07	80,00	114,68	-34,68
14	Abschreibungen	7.392,72	6.575,35	10.136,90	-3.561,55
6642000	Abschr. auf Betriebsausstattung	6.241,41	6.075,35	7.265,89	-1.190,54
6650000	Abschreibung geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.151,31	500,00	2.871,01	-2.371,01
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	74.263,85	91.955,35	101.016,53	-9.061,18
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	83.492,75	71.971,15	79.164,46	-7.193,31
24	Ordentliche Erträge	9.228,90	-19.984,20	-21.852,07	1.867,87
24A	Ordentliche Aufwendungen	74.263,85	91.955,35	101.016,53	-9.061,18
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	83.492,75	71.971,15	79.164,46	-7.193,31
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	542,64	-542,64
7970000	periodenfremde Aufwendungen	0,00	0,00	542,64	-542,64
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	542,64	-542,64
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	83.492,75	71.971,15	79.707,10	-7.735,95

Teilfinanzrechnung Amt B730 Bücherei

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	27.813,75		7.800,00	-7.800,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	27.813,75		7.800,00	-7.800,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-36.393,60	-500,00	-13.616,64	13.116,64
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe	-36.393,60	-500,00	-13.616,64	13.116,64
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.579,85	-500,00	-5.816,64	5.316,64

Investitionen Amt B730 Bücherei					
Bezeichnung	HH-Ansatz 2023 inkl. HH-Reste	HH-Ansatz 2023	angeordnet lfd. HH	angeordnet HH-Reste	noch verfügbar
1040302301 Ergänzungsausstattung für Bibliothek			-11.648		11.648
1040302302 Landeszuwendung Ergänzungsausstattung f.Bibliothek			7.800		-7.800

Teilergebnisrechnung Amt B740 Ganztagsbetreuung Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-135.500,00	0,00	-135.500,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	0,00	-135.500,00	0,00	-135.500,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	0,00	-135.500,00	0,00	-135.500,00
11	Personalaufwendungen	0,00	128.850,00	18.378,05	110.471,95
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	6.700,00	814,08	5.885,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	33,29	-33,29
6730005	Gebühr Bearbeitung Beihilfe BVK	0,00	0,00	33,29	-33,29
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0,00	135.550,00	19.225,42	116.324,58
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0,00	50,00	19.225,42	-19.175,42
24	Ordentliche Erträge	0,00	-135.500,00	0,00	-135.500,00
24A	Ordentliche Aufwendungen	0,00	135.550,00	19.225,42	116.324,58
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0,00	50,00	19.225,42	-19.175,42
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	50,00	19.225,42	-19.175,42

Teilfinanzrechnung Amt B740 Ganztagsbetreuung Grundschulen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

Teilergebnisrechnung Amt B750 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	27.473,84	-27.473,84
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	1.267,70	-1.267,70
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	239,59	-239,59
6832000	Telefonkosten	0,00	0,00	159,32	-159,32
6850099	Reisekosten	0,00	0,00	80,27	-80,27
19	Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)	0,00	0,00	28.981,13	-28.981,13
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	0,00	0,00	28.981,13	-28.981,13
24A	Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	28.981,13	-28.981,13
24B	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 und Nr. 23)	0,00	0,00	28.981,13	-28.981,13
32	Jahresergeb. nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	28.981,13	-28.981,13

Teilfinanzrechnung Amt B750 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Fortg. Ansatz mit HH-Resten 2023	Ergebnis 2023	Vergl. Fortg. Ansatz- Ergebnis
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen				
	Summe				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



**Rechenschafts- und
Lagebericht**

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Die Kreisstadt Homberg (Efze) hat gemäß § 112 Absatz 1 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung aufzustellen.

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kreisstadt Homberg (Efze) darzustellen und ist nach § 112 Absatz 3 HGO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Entsprechend § 51 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Kreisstadt Homberg (Efze) unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen ist vorzunehmen.

Darüber hinaus sollen im Rechenschaftsbericht folgende Positionen dargestellt werden:

1. Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien,
2. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
3. die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Nach § 112 Absatz 9 HGO soll der Magistrat den Jahresabschluss der Stadt innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres aufstellen und der Stadtverordnetenversammlung unverzüglich über die wesentlichen Ergebnisse des Abschlusses unterrichten. Diese Norm wurde für 2023 erfüllt.

Nach § 112 Absatz 5 HGO hat die Gemeinde die auf den 31. Dezember 2023 aufzustellenden Jahresabschlüsse zusammenzufassen. Gemeinden mit weniger als 20.000 Einwohnern ist nach § 112b Abs. 1 HGO von der Pflicht, einen Gesamtabschluss aufzustellen, befreit.

2 Entwicklung der städtischen Finanzlage

Seit dem **Haushaltsjahr 2003** schreibt die Kreisstadt Homberg (Efze) Verluste. Dabei summierten sich die kameralen Fehlbeträge von 2003 bis 2007 auf 3.570.989,00 €. Diese kameralen Fehlbeträge spiegeln sich zwar nicht unter dem Eigenkapital in der Eröffnungsbilanz zum 1.1.2008 wieder, haben aber erheblichen Einfluss auf die Höhe des Kassenkredits der darauffolgenden Jahre.

Auch das geprüfte „**Hessentagsjahr**“ **2008** zeichnet ebenso ein Defizit von 3.708.511,96 €, wie auch die geprüften Haushaltsjahre 2009 mit einem Defizit von 645.175,80 €, 2010 mit einem Defizit von 1.802.280,24 €, 2011 mit einem Defizit von 3.544.689,39 €, in 2012 mit einem Defizit von 2.061.872,35 € und in 2013 mit einem Defizit von 741.644,92 €.

Das Haushaltsjahr 2014 konnte erstmals nach Einführung der Doppik mit einem Gewinn von 3.202.473,52 € abschließen. Das Schuttschirmergebnis (ohne Zuweisung Landesausgleichsstock



4.037.000,00 €) lag bei einem Defizit von 834.526,48 €. Das ordentliche Ergebnis in 2014 betrug negative 733.738,43€ und lag damit um 241.434,09 € unter dem geplanten Schutzschirmergebnis.

Im Haushaltsjahr 2015 lag zwar ein Gesamtverlust von 315.892,17 € vor, jedoch zeichnet das ordentliche Ergebnis einen Gewinn in Höhe von 12.335,18 € und liegt dabei um 191.966,13 € besser als im Schutzschirmvertrag geplant. Der Verlust im außerordentlichen Ergebnis ist vor allem auf die Korrektur der Rechnungsabgrenzungsposten aus Friedhofsgebühren zurückzuführen.

Auch das Haushaltsjahr 2016 weist einen Gesamtgewinn im ordentlichen Ergebnis von 4.061.186,59 aus. Nach Auflage des Regierungspräsidiums Kassel darf der Ertrag aus der Zuweisung des Landesausgleichstock über 2.010.000 € nicht zur Erreichung der Zielvorgabe des Schutzschirms genommen werden. Dennoch hat die Stadt ein ordentliches Ergebnis von 2.051.186,59 erzielt und liegt damit deutlich über dem geplanten Schutzschirmergebnis eine „schwarzen Null“.

Der Jahresabschluss 2017 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.170.903,42 Euro aus. Dies setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 2.064.662,32 Euro und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 106.241,10 Euro zusammen.

Im Jahresabschluss 2018 liegt ein Gesamtgewinn im ordentlichen Ergebnis von 2.252.785,13 vor. Wie auch in Jahr 2017 liegt das ordentliche Ergebnis damit deutlich über dem geplanten Schutzschirmergebnis einer „schwarzen Null“.

Der Jahresabschluss 2019 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 471.763,52 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2019 in Höhe von 1.188.647,91 Euro beträgt die Veränderung -716.884,39 Euro. Wie auch in den vergangenen Haushaltsjahren lag das ordentliche Ergebnis damit deutlich über dem geplanten Schutzschirmergebnis einer „schwarzen Null“.

Der Jahresabschluss 2020 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 2.753.246,83 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2020 in Höhe von 452.011,48 Euro beträgt die Veränderung 2.301.235,35 Euro.

Der Jahresabschluss 2021 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 1.048.676,20 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 2.753.246,83 Euro beträgt die Veränderung 1.704.570,63 Euro.

Der vorliegende Jahresabschluss 2022 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 1.120.727,61 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 in Höhe von 1.048.676,20 Euro beträgt die Veränderung 72.051,41 Euro. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 800.713,10 Euro und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 320.014,51 Euro zusammen.

Der vorliegende Jahresabschluss 2023 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 794.328,66 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2023 in Höhe von 102.838,49 Euro beträgt die Veränderung 691.490,17 Euro. Das Jahresergebnis setzt sich aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 679.013,50 Euro und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 115.315,16 Euro zusammen.

3 Analyse des Jahresabschlusses

3.1 Überblick

Die Stadtverordnetenversammlung der Kreisstadt Homberg (Efze) hat die Haushaltssatzung für das Jahr 2023 am 17. November 2022 mit einem Jahresüberschuss von 102.838,49 € im Ergebnishaushalt beschlossen. Sie wurde vom Regierungspräsidium Kassel aufsichtsrechtlich mit Verfügung vom 05. Januar 2023 ohne Auflagen genehmigt.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 schließt mit 794.328,66 € ab.
Dies resultiert aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 679.013,50 €
und dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von 115.315,16 €.

Zum 31.12.2023 sind Kreditverbindlichkeiten in Höhe von 73.692.663,62 € festgestellt. Das ergibt eine Veränderung von -3.448.800,41 € im Vergleich zum Ende des Jahres 2022.
Zum 31.12.2023 bestanden keine Kassenkredite mehr.

3.2 Ergebnisentwicklung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

- Verwaltungsergebnis
- + Ergebnis der Finanzierungstätigkeit (Finanzergebnis)
- = Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (Ordentliches Ergebnis)
- + Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (Außerordentliches Ergebnis)

= Jahresergebnis

Der Jahresabschluss 2023 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 794.328,66 Euro aus. Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes 2023 in Höhe von 102.838,49 Euro beträgt die Abweichung 691.490,17 Euro.

3.2.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Im Jahr 2023 profitieren sowohl die öffentlichen Haushalte als auch die Kommunen von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Somit sind die eingehenden Steuereinnahmen bei Bund, Ländern und Kommunen in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Allerdings verlangt der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie. Auch stellt der demografische Wandel die deutschen Kommunen vor eine zunehmende Herausforderung.

Die ständig steigenden Sozialtransferaufwendungen belasten direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte. Auch die Anpassung der Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürger stellt die Kommunen vor große finanzielle Herausforderungen.

Um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung der Kommunen in Zukunft sicher zu stellen, muss die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund stehen.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2023 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2023 dargestellt:

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Ordentliche Erträge	36.555.733,10	39.465.136,99	40.137.085,17	671.948,18
Ordentliche Aufwendungen	34.326.813,45	37.828.373,47	37.830.251,25	1.877,78
Verwaltungsergebnis	2.228.919,65	1.636.763,52	2.306.833,92	670.070,40
Finanzerträge	91.884,52	96.660,00	125.563,12	28.903,12
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	-57.086,46
Finanzergebnis	-1.428.206,55	-1.713.810,00	-1.627.820,42	85.989,58
Ordentliches Ergebnis	800.713,10	-77.046,48	679.013,50	756.059,98
Außerordentliche Erträge	368.435,71	450,00	241.774,03	241.324,03
Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150,00	126.458,87	126.308,87
Außerordentliches Ergebnis	320.014,51	300,00	115.315,16	115.015,16
Jahresergebnis	1.120.727,61	-76.746,48	794.328,66	871.075,14

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



Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 2.306.833,92 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 77.914,27 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 490.485,43 Euro.

Das Finanzergebnis schließt in Höhe von -1.627.820,42 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -199.613,87 Euro. Gegenüber dem geplanten Finanzergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 85.989,58 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 679.013,50 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -121.699,60 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 576.475,01 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 115.315,16 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis 2023 beträgt somit 794.328,66 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -326.398,95 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 102.838,49 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 691.490,17 Euro.

Rücklagen

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1. - Eigenkapital	22.775.354	25.528.601	26.577.277	27.698.005	28.492.334
1.1. - Nettoposition	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590	11.879.590
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	10.424.001	10.946.134	13.649.011	14.697.687	15.818.415
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	10.222.875	10.946.134	13.609.667	14.651.801	15.452.514
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	201.126	0	39.344	45.886	365.901
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	471.764	2.702.877	1.048.676	1.120.728	794.329
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	-50.370	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	-50.370	0	0	0



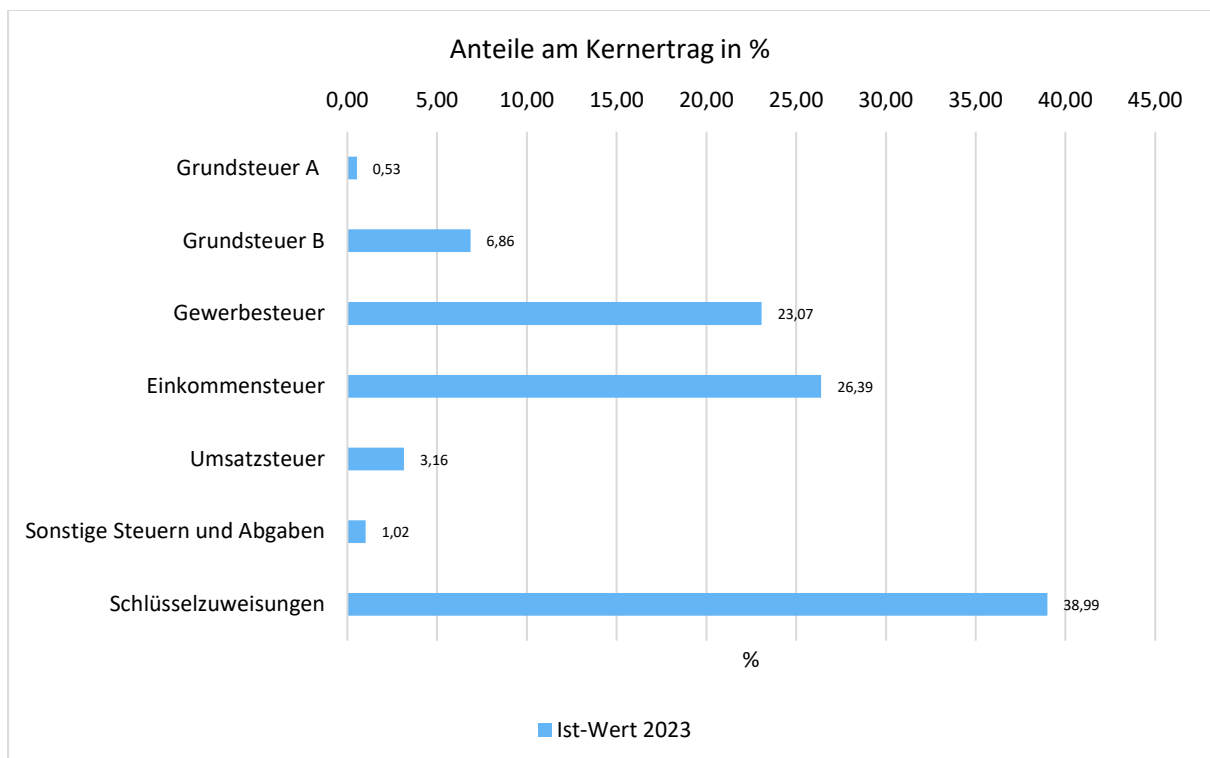
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	471.764	2.753.247	1.048.676	1.120.728	794.329
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	723.259	2.663.533	1.042.134	800.713	679.014
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-251.496	89.714	6.542	320.015	115.315

3.2.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

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

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





Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.031,05	857.320,00	1.488.342,60	631.022,60
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.331,63	5.091.220,00	3.958.403,36	-1.132.816,64
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	732.576,88	983.070,00	923.619,27	-59.450,73
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	142.890,00	--	-142.890,00
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	15.553.124,91	16.308.000,00	17.056.711,30	748.711,30
Erträge aus Transferleistungen	458.342,80	472.300,00	472.338,00	38,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688,42	13.425.280,00	13.402.331,30	-22.948,70
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.615.503,69	1.610.869,99	2.221.954,83	611.084,84
Sonstige ordentliche Erträge	689.133,72	574.187,00	613.384,51	39.197,51
Ordentliche Erträge	36.555.733,10	39.465.136,99	40.137.085,17	671.948,18
Finanzerträge	91.884,52	96.660,00	125.563,12	28.903,12
Außerordentliche Erträge	368.435,71	450,00	241.774,03	241.324,03
Summe	37.016.053,33	39.562.246,99	40.504.422,32	942.175,33

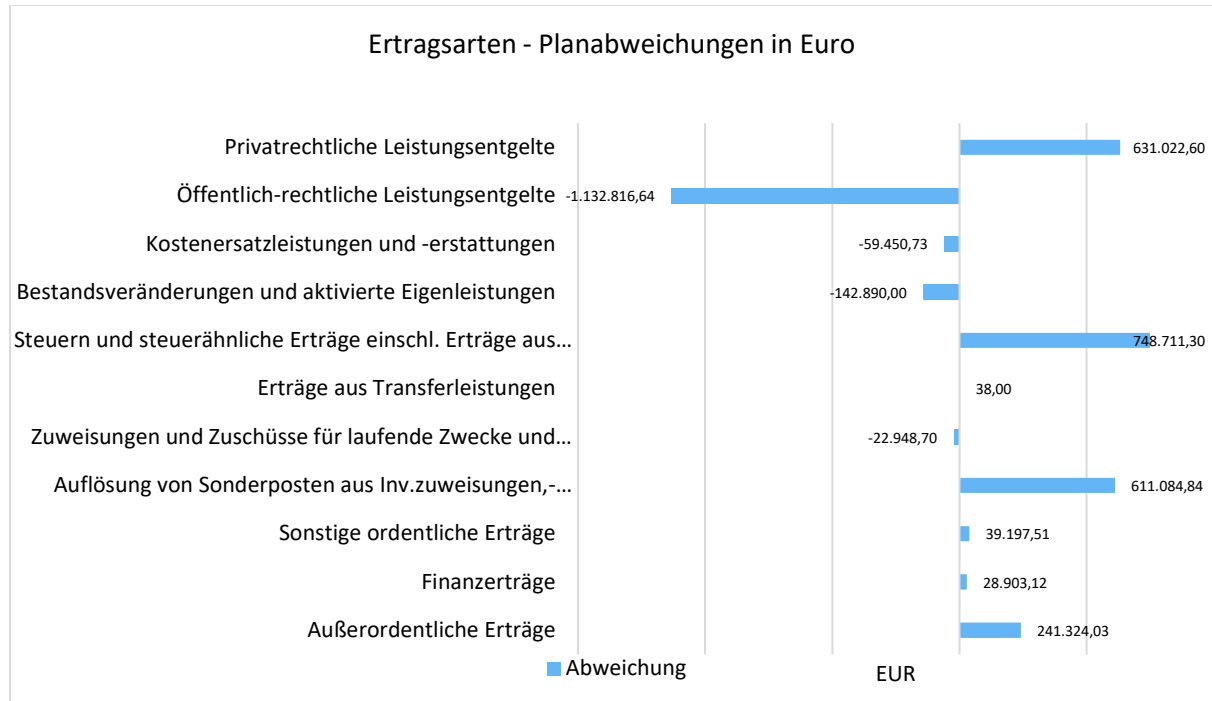
Die Erträge insgesamt weichen um 3.488.368,99 Euro vom Vorjahresergebnis und um 942.175,33 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Der Mehrertrag im Jahr 2023 im Vergleich zum Vorjahr 2022 in dieser enormen Höhe liegt vor allem an den Mehreinnahmen aus Holzverkäufen (+ rund 470.000,00 €) und den Mehreinnahmen aus Vermietung und Verpachtung (+ rund 140.000,00 €) begründet. Dem entgegen stehen geringere Einnahmen aus Erträgen aus Grundbesitzabgaben.

Weiterführende Darstellungen zur Ertragsentwicklung im Vergleich zum Vorjahr können den Erläuterungen zu den wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung im Anhang entnommen werden. Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 3.581.352,07 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 671.948,18 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

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



3.2.2.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung - Erträge

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Erträge im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.

3.2.2.1.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	857.320,00	1.488.342,60	631.022,60

Der Mehrerträge stammen vor allem mit den Mehreinnahmen aus Holzverkäufen (+ rund 470.000,00 €) und den Mehreinnahmen aus Vermietung und Verpachtung (+ rund 140.000,00 €) begründet.



3.2.1.2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.091.220,00	3.958.403,36	-1.132.816,64

Die Mindererträge in Höhe von rund 1,32 Mio. Euro beziehen sich größtenteils auf eine rein systemseitige Umstellung der Fälligkeiten im Bereich der Abwasser- und Niederschlagswassergebühren. Durch die Umstellung werden pro Abweichendem Wirtschaftsjahr je zwei Fälligkeiten in dem jeweiligen Haushaltsjahr gebucht. Bisher wurden drei Fälligkeiten in einem Jahr vereinnahmt und eine Fälligkeit im Folgejahr. Dadurch fehlen im Jahr der Umstellung die Erträge aus einem Quartal.

3.2.2.1.3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	983.070,00	923.619,27	-59.450,73

Die Mindererträge resultieren aus geringeren Personalkostenerstattungen.

3.2.2.1.4 Steuern und steuerähnliche Erträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	16.308.000,00	17.056.711,30	748.711,30

Die Mehrerträge resultieren aus Gewerbesteuer und Einkommensteueranteilen.

3.2.2.1.6 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	13.425.280,00	13.402.331,30	-22.948,70

Die Mindererträge resultieren vor allem aus geringeren Schlüsselzuweisungen vom Land.



3.2.2.1.7 Auflösung von Sonderposten

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.610.869,99	2.221.954,83	611.084,84

Die Mehrerträge sind durch die komplette Auflösung der Gebührenausschleichsrücklage im Bereich der Abwassergebühren geprägt. Durch die oben beschriebene Umstellung wurden nur Teile der Erträge im Haushaltsjahr 2023 vereinnahmt. Weiterhin wurden die Sonderposten zu den fertiggestellten Baumaßnahmen aktiviert.

3.2.2.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	574.187,00	613.384,51	39.197,51

Im Berichtsjahr 2023 wurden rund 50.000 € geringere Konzessionsabgaben vereinnahmt. Dem gegenüber stehen rund 70.000 € Erträge aus Schadensersatzleistungen und rund 30.000 € Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

3.2.2.1.9 Finanzerträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Finanzerträge	96.660,00	125.563,12	28.903,12

Durch die gestiegenen Zinssätze wurden im Haushaltsjahr 2023 rund 30.000,00 Euro mehr Zinserträge für vorhandenes Kontoguthaben erwirtschaftet.

3.2.2.1.10 Außerordentliche Erträge

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Außerordentliche Erträge	450,00	241.774,03	241.324,03

Die Mehrerträge wurden im Wesentlichen aus höheren Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken erzielt.

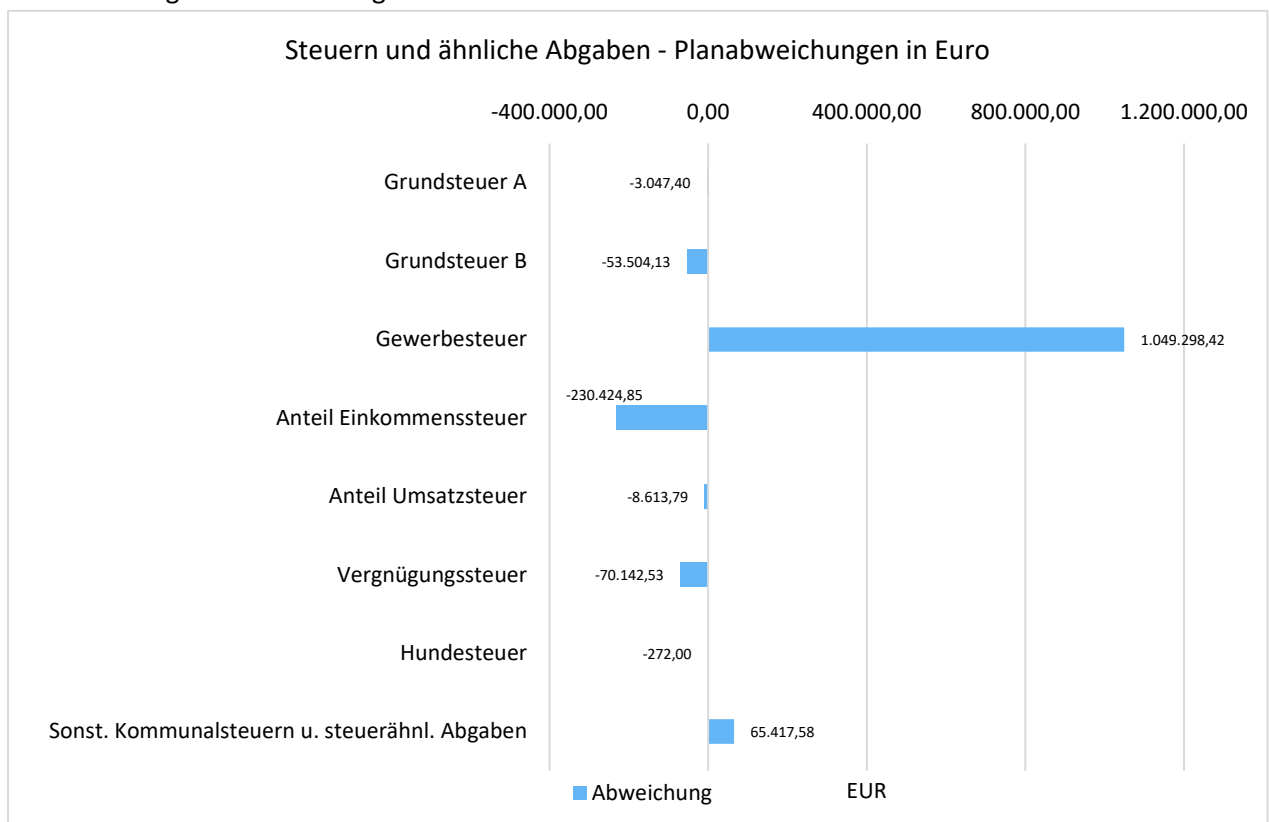


Steuern und ähnliche Abgaben

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

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Grundsteuer A	147.182,04	150.000,00	146.952,60	-3.047,40
Grundsteuer B	1.953.078,77	1.970.000,00	1.916.495,87	-53.504,13
Gewerbsteuer	5.258.281,33	5.400.000,00	6.449.298,42	1.049.298,42
Anteil Einkommenssteuer	6.989.324,60	7.608.000,00	7.377.575,15	-230.424,85
Anteil Umsatzsteuer	868.359,08	891.000,00	882.386,21	-8.613,79
Vergnügungssteuer	81.166,89	80.000,00	9.857,47	-70.142,53
Hundesteuer	58.970,75	59.000,00	58.728,00	-272,00
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnliche Abgaben	196.761,45	150.000,00	215.417,58	65.417,58
Summe	15.553.124,91	16.308.000,00	17.056.711,30	748.711,30

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:





Zuwendungen und Umlagen

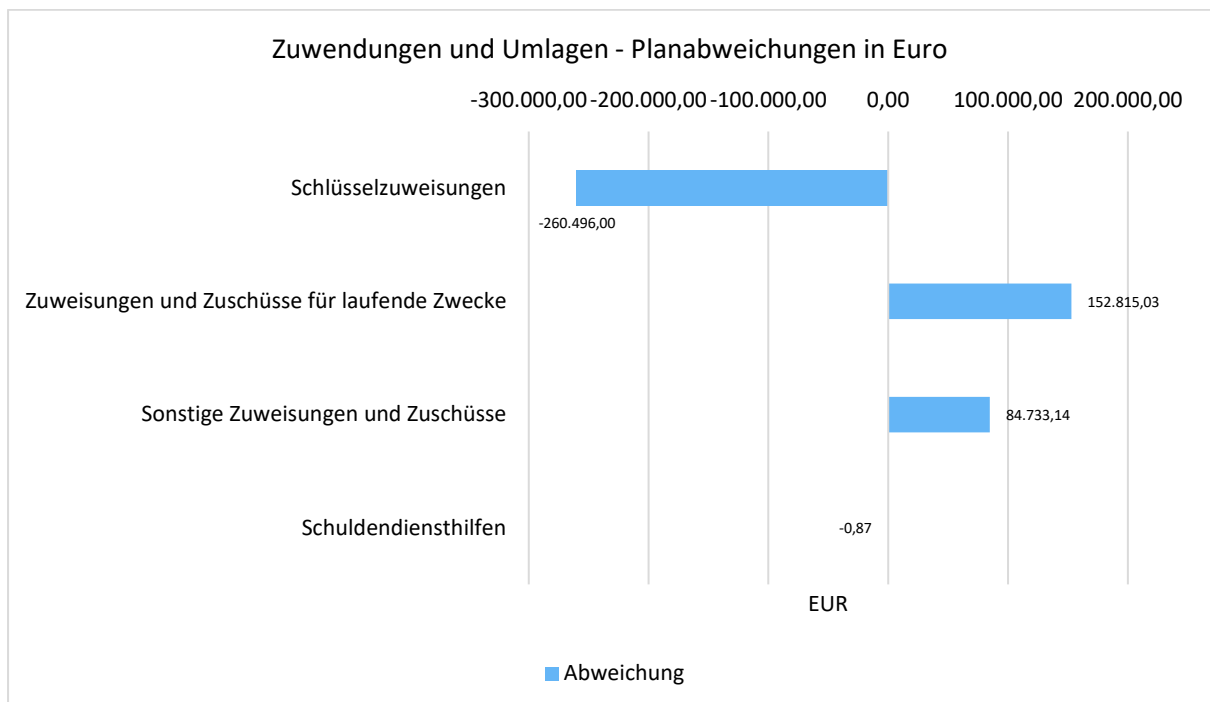
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Dies gilt insbesondere für die Schlüsselzuweisungen im Zuge des kommunalen Finanzausgleichs.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 1.828.642,88 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -22.948,70 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Schlüsselzuweisungen	9.201.234,00	11.160.000,00	10.899.504,00	-260.496,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.941.674,61	1.862.425,00	2.015.240,03	152.815,03
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	196.605,45	179.325,00	264.058,14	84.733,14
Schuldendiensthilfen	234.174,36	223.530,00	223.529,13	-0,87
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.573.688,42	13.425.280,00	13.402.331,30	-22.948,70

Die Veränderungen zum Planansatz im Einzelnen:





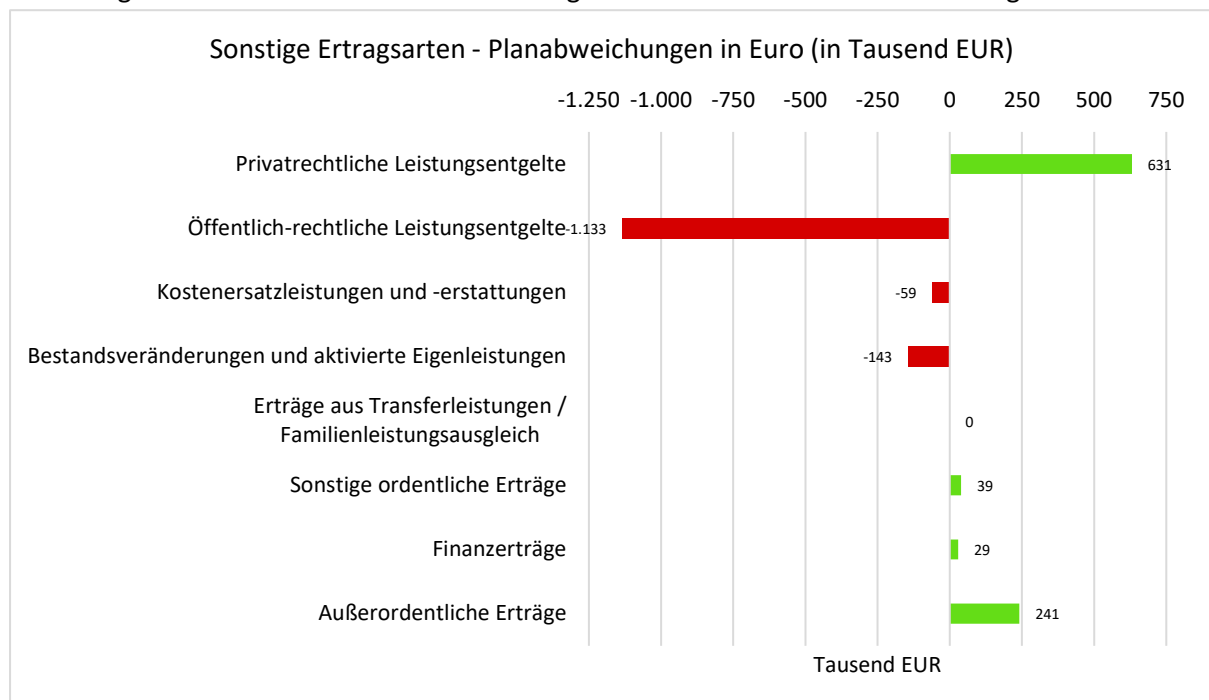
Sonstige Ertragsarten

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

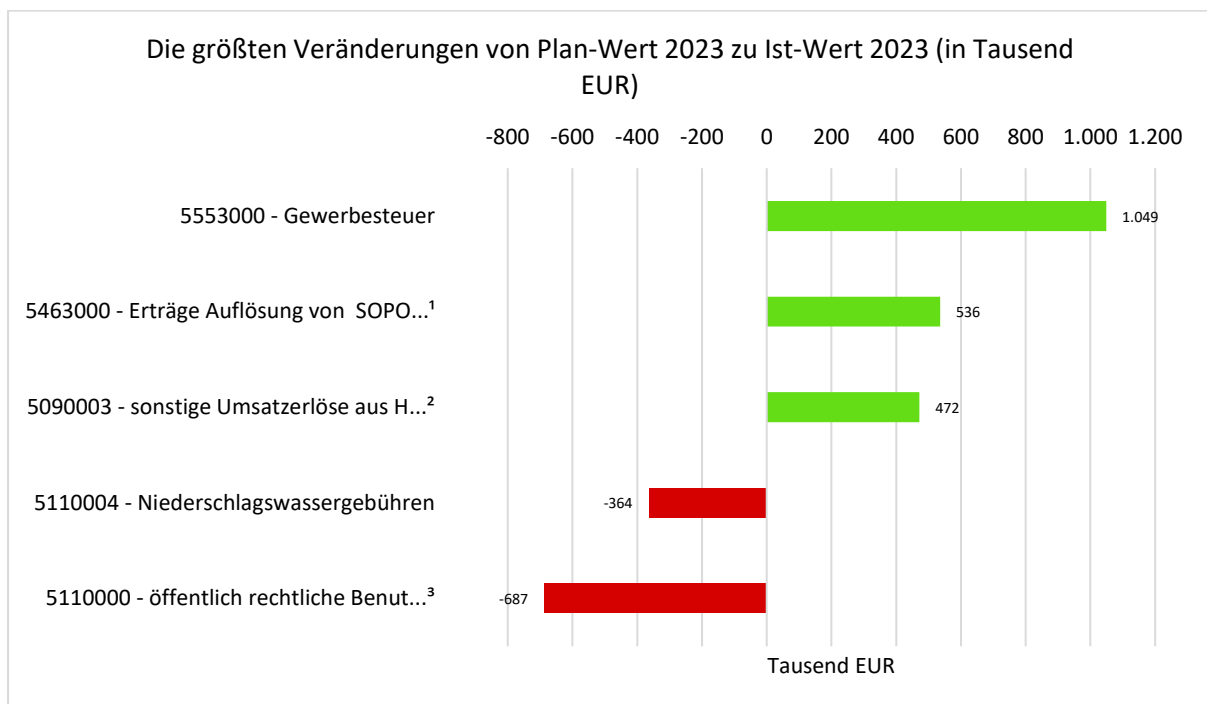
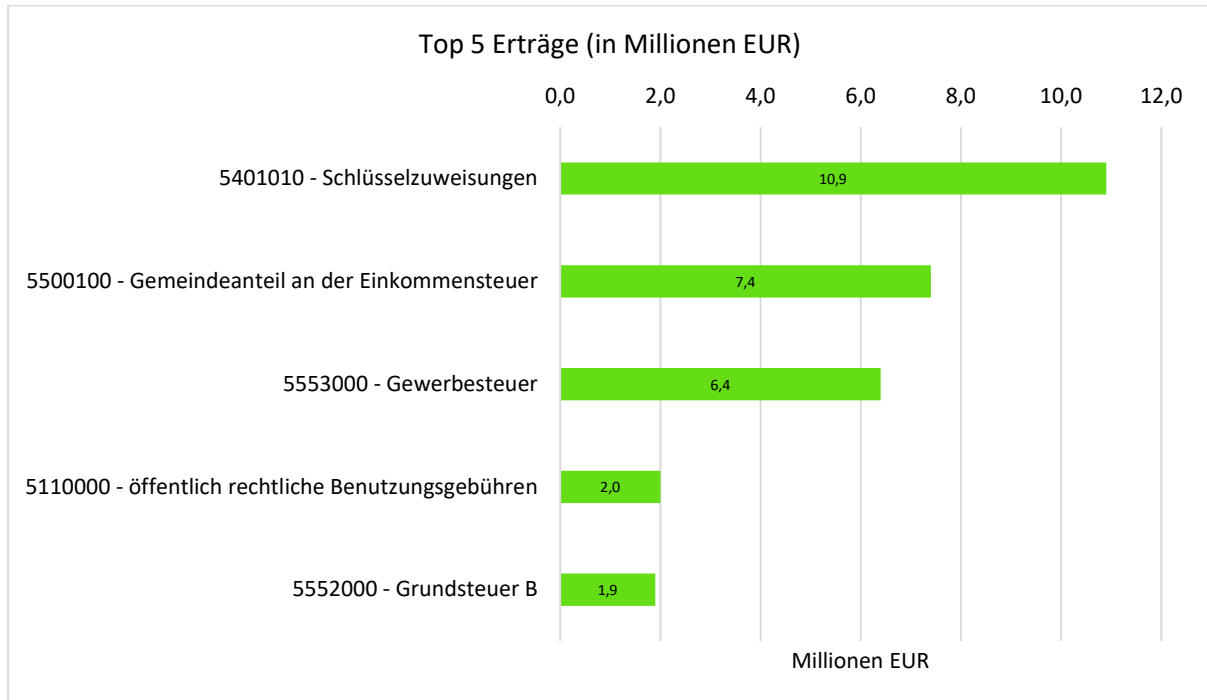
	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Privatrechtliche Leistungsentgelte	906.031,05	857.320,00	1.488.342,60	631.022,60
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.027.331,63	5.091.220,00	3.958.403,36	-1.132.816,64
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	732.576,88	983.070,00	923.619,27	-59.450,73
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	142.890,00	--	-142.890,00
Erträge aus Transferleistungen / Familienleistungsausgleich	458.342,80	472.300,00	472.338,00	38,00
Sonstige ordentliche Erträge	689.133,72	574.187,00	613.384,51	39.197,51
Finanzerträge	91.884,52	96.660,00	125.563,12	28.903,12
Außerordentliche Erträge	368.435,71	450,00	241.774,03	241.324,03
Summe sonstige Ertragsarten	8.273.736,31	8.218.097,00	7.823.424,89	-394.672,11

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten beinhalten größtenteils Benutzungsgebühren in Höhe von 3.621.788,46.

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



Die nachfolgenden Diagramme zeigen die 5 größten Werte auf Einzelkontenebene sowie die 5 größten Abweichungen in den Erträgen zwischen dem Ist 2023 und dem Ist des Vorjahres 2022 sowie die Abweichung zum Planwert 2023.



5463000 - Erträge Auflösung von SOPO für Gebührenausschl.¹

5090003 - sonstige Umsatzerlöse aus Holzverkauf²

5110000 - öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren³



3.2.3 Aufwandslage

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

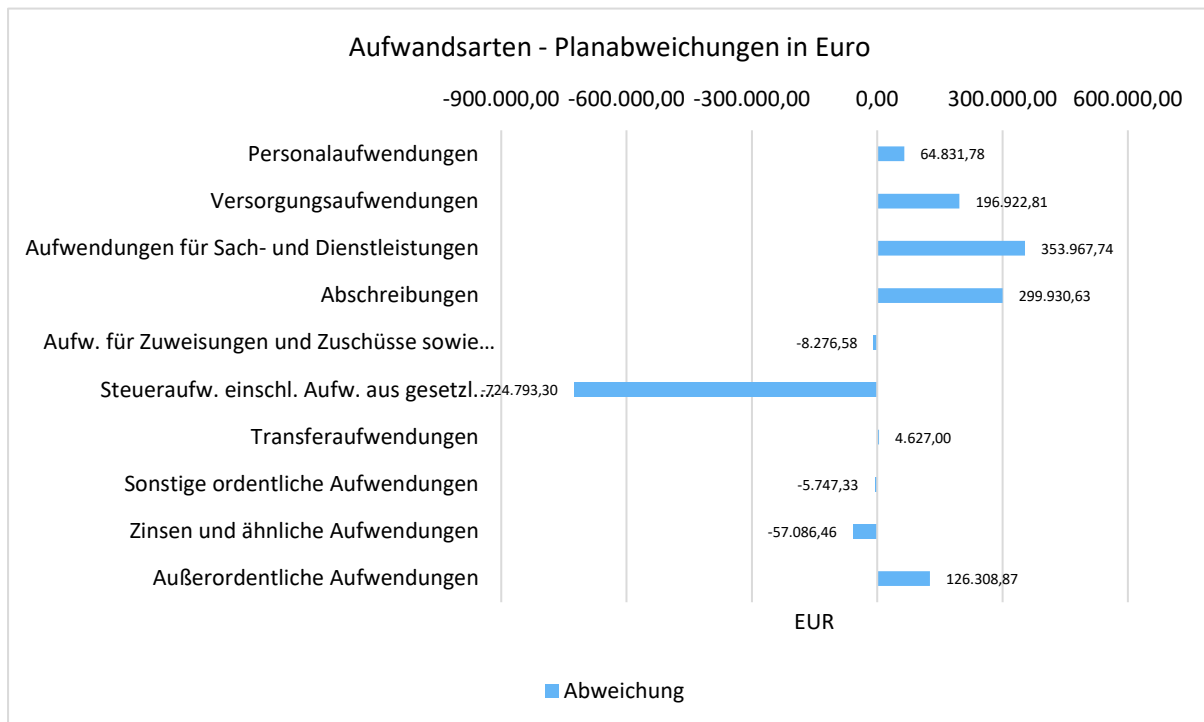
	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Personalaufwendungen	9.705.780,78	10.534.505,00	10.599.336,78	64.831,78
Versorgungsaufwendungen	1.165.554,56	1.165.650,00	1.362.572,81	196.922,81
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345,19	6.853.722,87	7.028.105,64	174.382,77
Abschreibungen	4.278.817,58	4.087.873,60	4.387.804,23	299.930,63
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.928.746,89	2.260.800,00	2.252.523,42	-8.276,58
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	11.263.845,38	12.877.200,00	12.152.406,70	-724.793,30
Transferaufwendungen	4.793,19	7.550,00	12.177,00	4.627,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.929,88	41.072,00	35.324,67	-5.747,33
Ordentliche Aufwendungen	34.326.813,45	37.828.373,47	37.830.251,25	1.877,78
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	-57.086,46
Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150,00	126.458,87	126.308,87
Summe	35.895.325,72	39.638.993,47	39.710.093,66	71.100,19

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.814.767,94 Euro.

Die Abweichung zum Haushaltsansatz beträgt 250.685,16 Euro.

Weiterführende Darstellungen zur Aufwandsentwicklung im Vergleich zu 2022 können den Erläuterungen im Anhang entnommen werden.

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 3.503.437,80 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 181.462,75 Euro.

3.2.3.1 Plan-Ist-Vergleich Ergebnisrechnung - Aufwendungen

Nachfolgend werden die wesentlichen Abweichungen (> 10 % und > 25.000,00 € oder Differenz >100.000,00 €) der Aufwendungen im Vergleich der Haushaltsplanung zum Jahresergebnis erläutert.

3.2.3.1.1 Personalaufwendungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Personalaufwendungen	10.534.505,00	10.599.336,78	64.831,78

Die Mehraufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen resultieren vor allem aus den beschlossenen Tarifeinigung im April 2023. Die Mehraufwendungen konnten unterjährig im Gesamtbudget der Personalkosten aufgefangen werden, allerdings führten die höheren Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen zu einer geringeren Überschreitung der veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen.



3.2.3.1.2 Versorgungsaufwendungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Versorgungsaufwendungen	1.165.650,00	1.362.572,81	196.922,81

Im Berichtsjahr 2023 wurden, wie bereits erläutert, rund 300.000,00 Euro höhere Rückstellungen als ursprünglich geplant gebildet.

3.2.3.1.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.674.137,90	7.028.105,64	353.967,74

Die Mehraufwendungen ergeben sich aus einer Vielzahl von Aufwandspositionen. Insbesondere im Bereich des Stadtwaldes mussten durch Schadholz wesentlich mehr Aufwendungen als geplant verausgabt werden. Dem gegenüber stehen deutliche höhere Erträge aus Holzverkäufen. Die übrigen Aufwandspositionen bewegen sich im geplanten Bereich.

3.2.3.1.4 Abschreibungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Abschreibungen	4.087.873,60	4.387.804,23	299.930,63

Die Mehraufwendungen resultieren aus Niederschlagungen und höheren Abschreibungen im Abwasserbereich.

3.2.3.1.5 Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	12.877.200,00	12.152.406,70	-724.793,30

Die Abweichung ist insbesondere auf die Inanspruchnahme der Rückstellungen aus dem Finanzausgleich zurückzuführen. Die in 2021 gebildete Rückstellung ist planmäßig in 2022 und 2023 aufzulösen. Weiterhin ist die Schulumlage rund 500.000 Euro geringer ausgefallen. Die Gewerbesteuerumlage fällt rund 100.000,00 Euro höher als geplant aus.



3.2.3.1.9 Außerordentliche Aufwendungen

	Plan 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Außerordentliche Aufwendungen	150,00	126.458,87	126.308,87

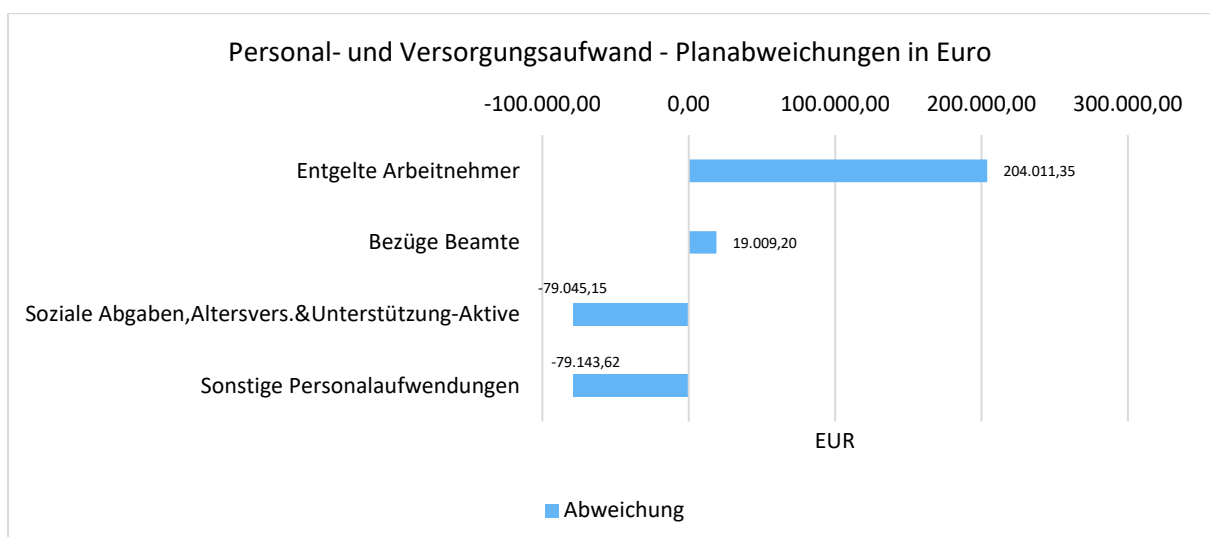
Die Mehraufwendungen setzen sich aus rund 25.000,00 Euro Verlusten aus dem Abgang von Vermögensgegenständen und rund 100.000,00 Euro periodenfremde Aufwendungen zusammen. Hierbei sind insbesondere Korrekturbuchungen von Grundbesitzabgaben und Abrechnungen von Strom und Betriebskosten zu nennen.

Personal- und Versorgungsaufwand

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

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Entgelte Arbeitnehmer	7.376.572,34	7.933.650,00	8.137.661,35	204.011,35
Bezüge Beamte	480.147,04	485.650,00	504.659,20	19.009,20
Soziale Abgaben, Altersvers. & Unterstützung-Aktive	1.786.744,16	1.948.665,00	1.869.619,85	-79.045,15
Sonstige Personalaufwendungen	62.317,24	166.540,00	87.396,38	-79.143,62
Summe Personalaufwendungen	9.705.780,78	10.534.505,00	10.599.336,78	64.831,78
Versorgungsaufwendungen	1.165.554,56	1.165.650,00	1.362.572,81	196.922,81

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



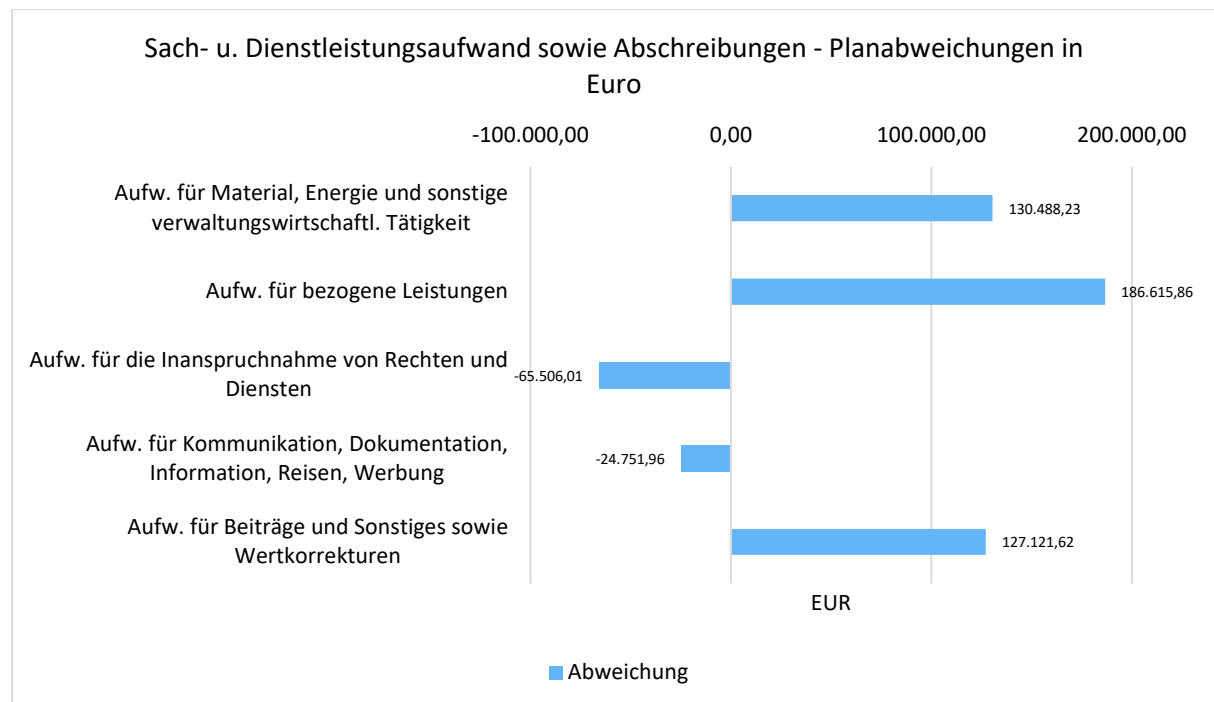
Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 7.028.105,64 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 1.082.760,45 Euro. Die Abweichung von der Haushaltsplanung beträgt 353.967,74 Euro.

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

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftl. Tätigkeit	2.221.142,89	2.434.579,71	2.556.171,23	121.591,52
Aufw. für bezogene Leistungen	1.982.240,55	2.707.088,26	2.760.015,86	52.927,60
Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	902.090,75	923.670,00	831.163,99	-92.506,01
Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	273.770,76	341.395,00	316.643,04	-24.751,96
Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	566.100,24	446.989,90	564.111,52	117.121,62
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gesamt	5.945.345,19	6.853.722,87	7.028.105,64	174.382,77

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:





Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

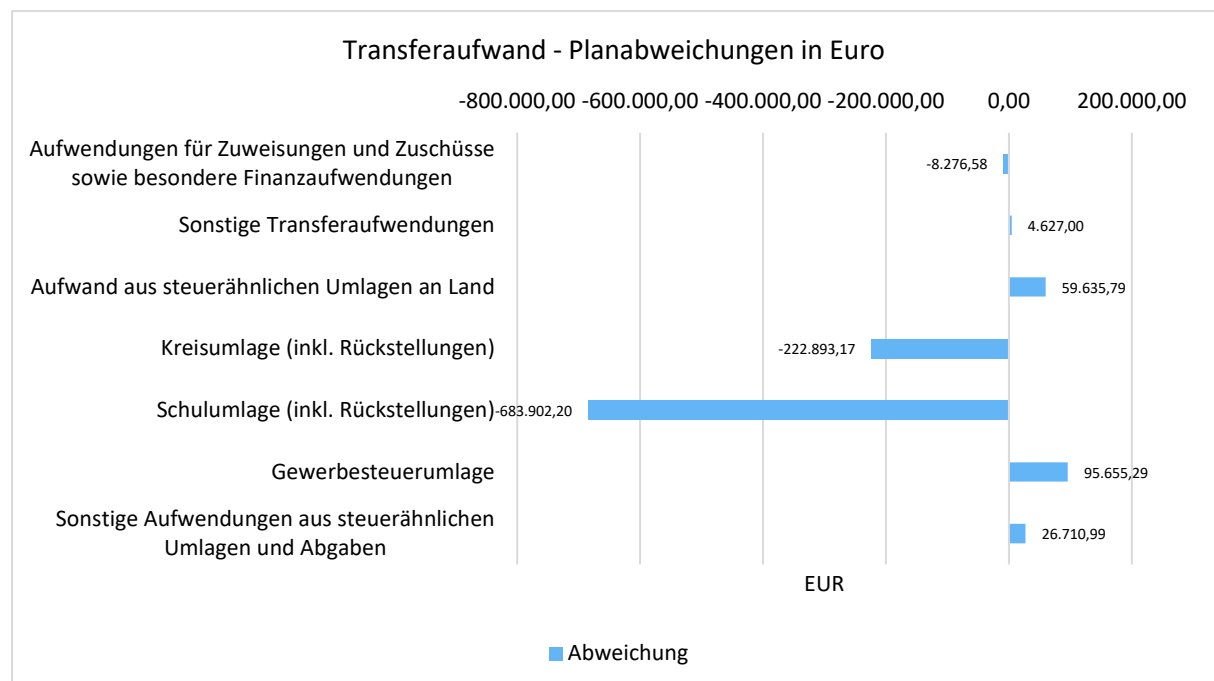
Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Aufwendungen in Höhe von 14.417.107,12 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 1.219.721,66 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -728.442,88 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.928.746,89	2.260.800,00	2.252.523,42	-8.276,58
Sonstige Transferaufwendungen	4.793,19	7.550,00	12.177,00	4.627,00
Aufwand aus steuerähnlichen Umlagen an Land	291.251,80	301.200,00	360.835,79	59.635,79
Kreisumlage (inkl. Rückstellungen)	6.313.633,13	7.160.000,00	6.937.106,83	-222.893,17
Schulumlage (inkl. Rückstellungen)	3.966.884,60	4.660.000,00	3.976.097,80	-683.902,20
Gewerbsteuerumlage	468.681,05	485.000,00	580.655,29	95.655,29
Sonstige Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen und Abgaben	223.394,80	271.000,00	297.710,99	26.710,99
Summe der Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen	13.197.385,46	15.145.550,00	14.417.107,12	-728.442,88

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



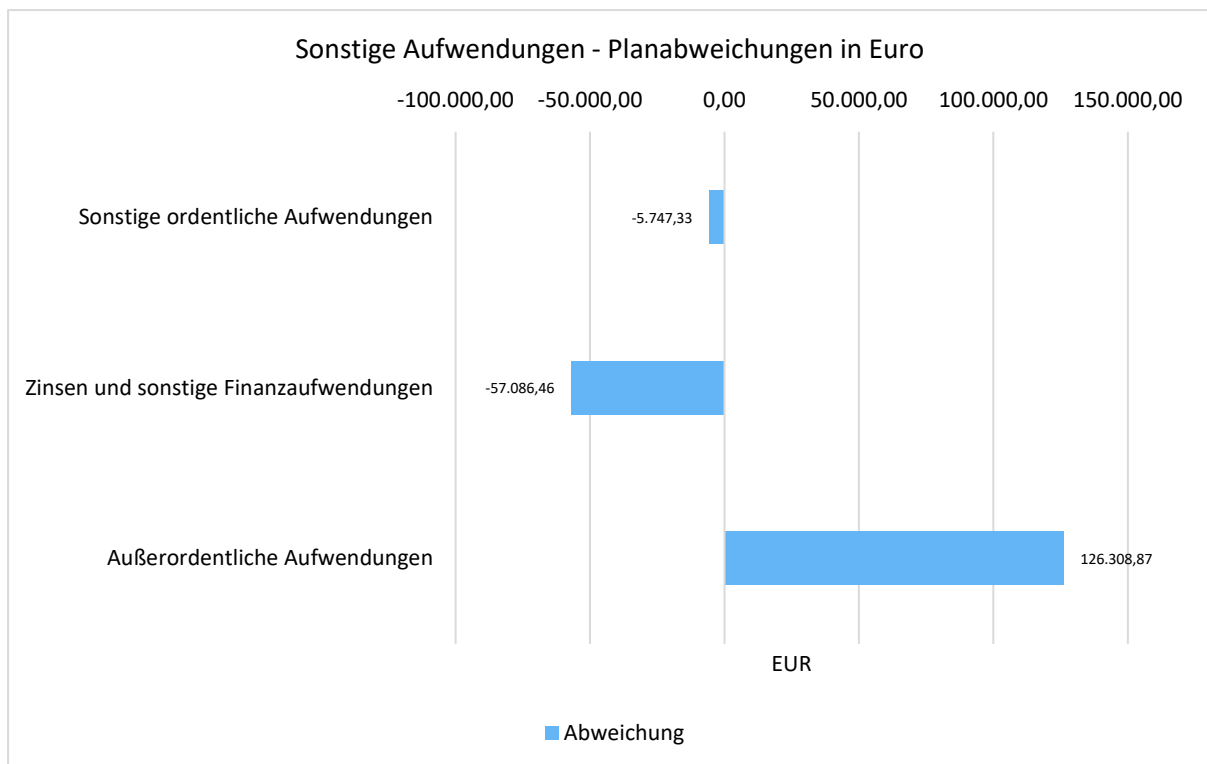


Sonstige Aufwendungen

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

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.929,88	41.072,00	35.324,67	-5.747,33
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	-57.086,46
Außerordentliche Aufwendungen	48.421,20	150,00	126.458,87	126.308,87
Summe der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen	1.602.442,15	1.851.692,00	1.915.167,08	63.475,08

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



3.2.4 Plan-Ist-Vergleich auf Budgetebene

Mit der Einführung der Doppik zum 1. Januar 2008 wurde parallel auch die flächendeckende Budgetierung aller Verantwortungsbereiche eingeführt. Ein Budget umfasst einen vorgegebenen Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbstständigen und eigenverantwortlichen Mittelbewirtschaftung zugeordnet ist.

Hinsichtlich der Gesamtdeckung des Gesamtergebnishaushalts und des Gesamtfinanzenhaushalts gilt § 18 GemHVO, wonach die Erträge des Gesamtergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts und die Einzahlungen des Gesamtfinanzenhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzenhaushalts dienen. Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sowie Auszahlungen für Investitionen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (§20 Absätze 1 und 3 GemHVO). Abweichend von dieser Regelung gehören Personal- und Versorgungsaufwendungen und Abschreibungen mit Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten nicht zum jeweiligen Budget, sondern sind über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Im Rahmen des Jahresabschlusses werden in der Anlage 1 bis 3 alle Plan-Ist-Abweichungen dargestellt und erläutert.



3.3 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

3.3.1 Allgemeine Entwicklung

Die Finanzentwicklung wird in der Finanzrechnung abgebildet. Sie gibt einen Überblick über die Liquidität der Stadt und lässt sich mit der so genannten kaufmännischen Kapitalflussrechnung (Cash-Flow-Rechnung) vergleichen.

In der Gesamtfinanzrechnung werden alle zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen erfasst. Diese resultieren zum Einen aus den Tätigkeiten der laufenden Verwaltung, das heißt aus den zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträgen der Ergebnisrechnung. Zum Anderen wird sie ergänzt durch Investitionseinzahlungen und -auszahlungen, sowie durch Zahlungsströme der Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksamen Fremdmitteln.

Im Ergebnis für das Jahr 2023 hat sich der Finanzmittelbestand am Ende des Jahres mit 6.637.467,41 € gegenüber dem Anfangsbestand mit 5.776.972,12 € um 860.495,29 € verändert.

Diese Veränderung ergibt sich aus der folgenden Tabelle:

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.810.701,57	37.808.487,00	38.072.581,21	264.094,21
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.543.852,96	35.353.339,97	34.041.072,88	-1.312.267,09
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.266.848,61	2.455.147,03	4.031.508,33	1.576.361,30
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.086.721,61	11.226.640,00	4.450.261,72	-6.776.378,28
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.812.429,53	30.379.713,59	11.183.922,94	-19.195.790,65
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.725.707,92	-19.153.073,59	-6.733.661,22	12.419.412,37
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-4.458.859,31	-16.697.926,56	-2.702.152,89	13.995.773,67
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.738.000,00	8.764.000,00	5.821.823,05	-2.942.176,95
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.296.284,62	2.432.248,24	2.343.273,30	-88.974,94
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.441.715,38	6.331.751,76	3.478.549,75	-2.853.202,01
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	106.611,36	--	84.098,43	84.098,43
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-910.532,57	--	860.495,29	--



3.3.2 Investitionstätigkeit

Im Jahr 2023 standen insgesamt Haushaltsmittel in Höhe von 28.026.653,20 für investive Tätigkeiten zur Verfügung.

Hiervon entfielen:

14.626.545,00 € auf Ansätze des Haushaltsjahres 2023 und

13.400.108,20 € auf übertragene Reste aus 2022 gemäß § 21 GemHVO

Dem gegenüber stehen Ist-Zahlungen in Höhe von 11.183.922,94 €. Somit wurden ca. 60 % der verfügbaren Haushaltsmittel nicht in Anspruch genommen.

Die Einzelpositionen, der nicht in Anspruch genommenen und in das Jahr 2024 übertragenen Haushaltsmittel sind der Anlage 4 zum Rechenschaftsbericht zu entnehmen.

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

	Ergebnis 2022	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2023
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	2.324.854,68	10.474.090,00	4.221.018,34	-6.253.071,66
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	671.534,65	745.000,00	145.432,75	-599.567,25
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	90.332,28	7.550,00	83.810,63	76.260,63
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.086.721,61	11.226.640,00	4.450.261,72	-6.776.378,28
Auszahlungen für Investitionszuweisungen und -zuschüsse	54.384,31	1.638.000,00	201.276,46	-1.436.723,54
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.611.870,91	907.435,23	2.225.817,61	1.318.382,38
Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.326.677,49	26.121.822,32	8.040.242,70	-18.081.579,62
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	588.913,84	1.435.842,84	457.646,79	-978.196,05
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	230.582,98	276.613,20	258.939,38	-17.673,82
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.812.429,53	30.379.713,59	11.183.922,94	-19.195.790,65
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.725.707,92	-19.153.073,59	-6.733.661,22	12.419.412,37



3.3.2.1 Wesentliche Investitionsmaßnahmen mit erheblichen Plan-Ist- Abweichungen

Folgende wesentlichen Investitionsmaßnahmen, die größer als 100.000,00 € sind wurden durchgeführt bzw. weisen erhebliche Abweichungen zu den Planzahlen aus:

Rubrikennr.	Beschreibung	Fortgeschr. Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Übertragene HH-Reste
1050232001	Neubau KiTa Wernswig 3 Gruppen	588.452,45	8.589,63	579.862,82
1050262001	Grundhafte Sanierung Katholischer Kindergarten	321.000,00	85.101,11	235.898,89
2020162001	Neubau Feuerwehrhaus Holzhausen	386.343,97	0,00	386.343,97
2020272101	Ersatzbeschaffung TSF - Welferode	153.400,00	0,00	153.400,00
3010100801	20% Beteiligung Wasserversorgung	262.618,20	0,00	262.618,20
3010101804	Städtebauförderprogramm "Zukunft Stadtgrün"	2.072.064,18	470.694,02	1.601.370,16
3010101806	Soz. Integration im Quartier -Kulturzentrum Krone-	808.336,00	392.740,38	415.595,62
3010102101	Dorfentwicklungsprogramm IKEK 2021/Proj ab 2022	901.208,75	65.526,21	835.682,54
3010102104	Erschließungskosten Neubaugeb. Caßdorf	272.793,53	158.682,55	114.110,98
3010102108	Erschließungskosten Neubaugebiet Wernswig	510.000,00	0,00	510.000,00
3010201901	Nahwärmeversorgung Altstadt	411.594,05	139.366,64	272.227,41
3020100807	Erneuerung von Brücken	416.596,51	126.763,70	289.832,81
3020101902	Erweiterung und Neuanlage von Radwegen	400.000,00	0,00	400.000,00
3020101906	Geh-u.Radweg Ziegenhainer Str.-Industriegebiet	406.500,00	0,00	406.500,00
3020102001	Neubau Bushaltestellen 1. BA	909.784,52	137.829,09	611.955,43
3020102101	Ausbau OD Mühlhausen	1.140.318,44	4.394,06	819.624,38
3020102201	Ausbau OD Caßdorf	145.000,00	36.505,99	108.494,01
3020102205	Neubau Gehweg K47, Berge	386.786,83	243.301,42	143.485,41
3020502001	Renaturierungsmaßnahmen	492.385,77	144.217,11	348.168,66
3020502201	Neubau/Sanierung Bachführung Rinne/Straße Waßmuths	245.000,00	0,00	245.000,00
3030100901	Finanzierung HLG Stadtumbau Schwalm-Eder-Mitte	1.300.000,00	920.000,00	380.000,00
3030301501	Umstrukturierung städtische Verwaltungsgebäude	814.932,37	293.003,33	521.929,04
3030571901	Ärztehaus Obertorstraße - Dritter Bauabschnitt-	615.250,00	66.514,96	548.735,04
3030762101	Erweiterung THW Geschäftsstelle II. BA	406.264,37	0,00	406.264,37
3030901902	Planungskosten Multifunktionshaus-Wohnmobilstellpl	300.000,00	0,00	300.000,00
3030902001	Parkplatzgestaltung O1/Enge Gasse	741.607,62	166.603,45	575.004,17
3040222301	Sanierung Wohnungen Lützelwiger Straße	115.000,00	0,00	165.000,00
3050112201	Sanierung Stadion	899.940,50	111.134,86	788.805,64
3050112203	Multifunktionsgebäude "Sportpark am Stellberg"	300.000,00	1.201,90	298.798,10
3050112204	Umbau Tennisplatz	561.677,97	5.979,43	555.698,54
3060201803	Aufwertung Freibad Erleborn	3.699.273,33	465.754,08	3.233.519,25
3070120901	Erneuerung technische Anlagen Kläranlage	291.133,66	171.579,86	103.593,80
3080102204	Sanierung Dächer Baubetriebshof und PV-Anlage	200.000,00	0,00	200.000,00
3080102301	Anschaffung Lkw mit Ladekran	200.000,00	0,00	200.000,00



4 Vermögens- und Schuldenlage

Der Vermögens- und Schuldenstand sowie das Eigenkapital werden im doppischen Haushaltswesen in der Bilanz abgebildet.

Bilanzposition	Bestand 2023	Bestand 2022	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	140.972.631	134.142.890	6.829.740
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	350.704	183.280	167.425
1.2 - Sachanlagen	131.919.577	125.454.261	6.465.317
1.3 - Finanzanlagen	8.702.349	8.505.350	196.999
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0
2 - Umlaufvermögen	18.927.120	19.516.829	-589.709
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12.289.653	13.739.857	-1.450.205
2.4 - Flüssige Mittel	6.637.467	5.776.972	860.495
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	54.221	59.433	-5.211
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0
Aktiva	159.953.972	153.719.152	6.234.820
1 - Eigenkapital	28.492.334	27.698.005	794.329
1.1 - Netto-Position	11.879.590	11.879.590	0
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	15.818.415	14.697.687	1.120.728
1.3 - Ergebnisverwendung	794.329	1.120.728	-326.399
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	794.329	1.120.728	-326.399
2 - Sonderposten	43.389.535	42.081.306	1.308.229
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	42.464.369	40.835.392	1.628.977
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	783.681	1.104.430	-320.749
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	0	0
2.4 - Sonstige Sonderposten	141.485	141.485	0
3 - Rückstellungen	8.226.609	8.306.306	-79.697
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.013.321	6.585.243	428.078
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	501.000	-501.000



Bilanzposition	Bestand 2023	Bestand 2022	Veränderung absolut
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
3.5 - Sonstige Rückstellungen	1.213.288	1.220.063	-6.775
4 - Verbindlichkeiten	77.934.481	73.790.163	4.144.318
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	73.692.664	70.243.863	3.448.800
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	159.365	145.634	13.731
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.932.713	1.483.893	448.820
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	104.992	38.362	66.630
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	9.580	9.711	-131
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	2.035.167	1.868.699	166.468
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.911.014	1.843.372	67.641
Passiva	159.953.972	153.719.152	6.234.820

Die Bilanz hat im Jahr 2023 eine Aktiv-Passiv-Mehrung erfahren.

Das heißt, dass die Bilanzsumme durch die Sachvorgänge im Haushaltsjahr 2023 insgesamt um rund 6,2 Millionen Euro gestiegen ist.

Die Gründe dafür liegen insbesondere an den Zugängen des Sachanlagevermögens mit rund 6,4 Millionen Euro. Die Zugänge des Sachanlagevermögens sind im Wesentlichen auf die im Jahr 2023 beendete Baumaßnahmen, die im Bau befindlichen Straßen und Kanalbaumaßnahmen sowie im Bereich der Gebäude und übrigen Aufgabenbereiche die Maßnahmen „Multifunktionshaus Marktplatz 15“, „Zukunft Stadtgrün“, „Aufwertung Freibad Erleborn“, „Neubau Bushaltestellen“, „Renaturierung“ und „Dorfentwicklung“ zurückzuführen.

Weitere wesentliche Veränderungen im Vergleich zu den Werten zum 31.12.2022 werden wie folgt benannt:

Das positive Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 spiegelt sich im Eigenkapital wieder, welches um rund 800 Tausend Euro gestiegen ist.

Die Rückstellungen sind um rund 80.000,00 € gesunken. Was überwiegend an der Auflösung planmäßige Inanspruchnahme der Rückstellung für den Finanzausgleich in Höhe von rund 700.000,00 € liegt.

Die Verbindlichkeiten haben sich um rund 4,1 Millionen Euro erhöht. Das liegt vor allem an der Aufnahme des Investitionskredites aus dem Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 5.655.000,00 €.

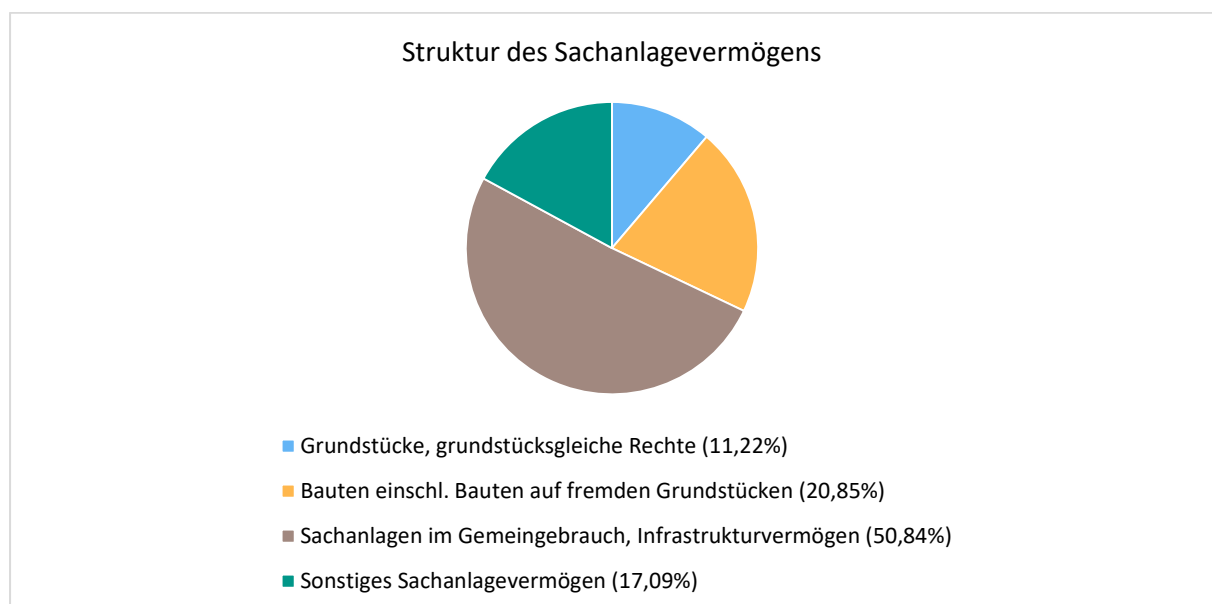
Aufteilung des Sachanlagevermögens

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

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	125.454	131.920	6.465
1.2.1 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	14.596	14.797	201
1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	22.148	27.510	5.361
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	68.930	67.063	-1.867
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	521	567	46
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.254	3.095	-159
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.004	18.888	2.883

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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





5 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

	Einwohner mit Erstwohnsitz am 31.12. nach Landesstatistik
2019	14.001
2020	13.926
2021	13.970
2022	14.458
2023	14.458
2024	14.458
2025	14.458
2026	14.458
2027	14.458

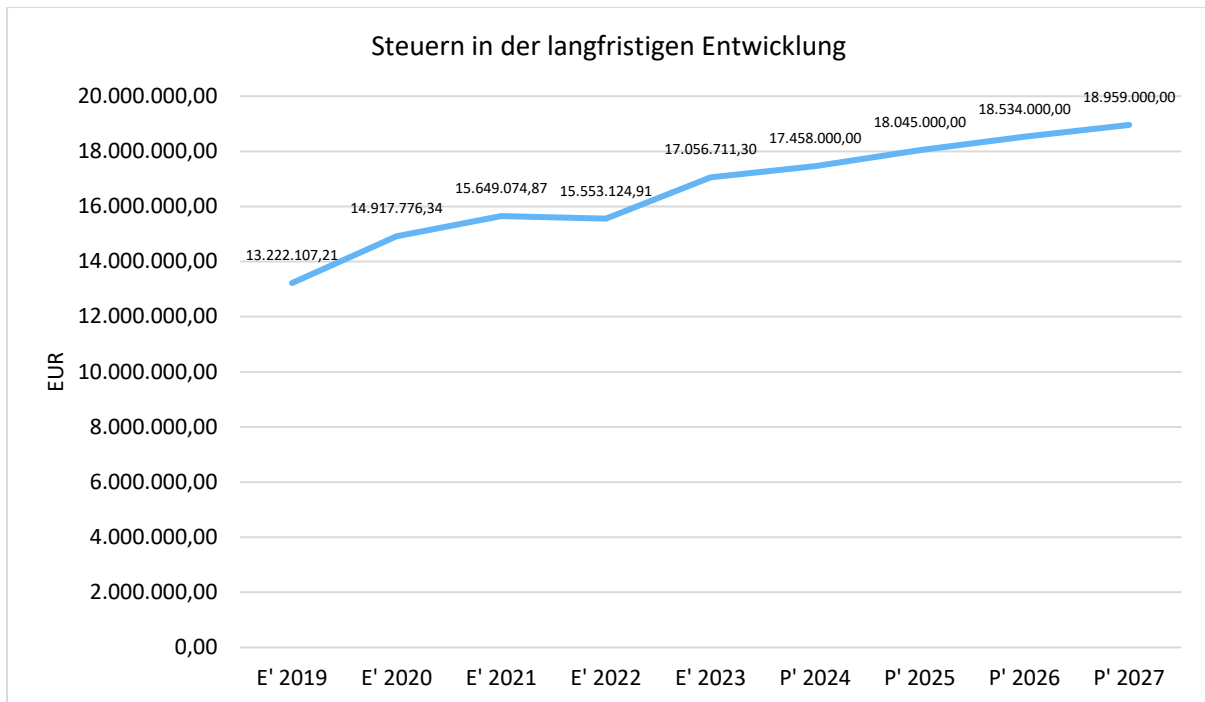
5.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	147.182,04	146.952,60	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Grundsteuer B	1.953.078,77	1.916.495,87	1.970.000,00	1.970.000,00	1.970.000,00
Gewerbsteuer	5.258.281,33	6.449.298,42	6.150.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00
Anteil Einkommens- steuer	6.989.324,60	7.377.575,15	7.985.000,00	8.544.000,00	9.014.000,00
Anteil Umsatzsteuer	868.359,08	882.386,21	924.000,00	952.000,00	971.000,00
Vergnügungssteuer	81.166,89	9.857,47	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Hundesteuer	58.970,75	58.728,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00
Sonst. Kommunal- steuern u. steueräbnl. Abgaben	196.761,45	215.417,58	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Summe	15.553.124,91	17.056.711,30	17.458.000,00	18.045.000,00	18.534.000,00

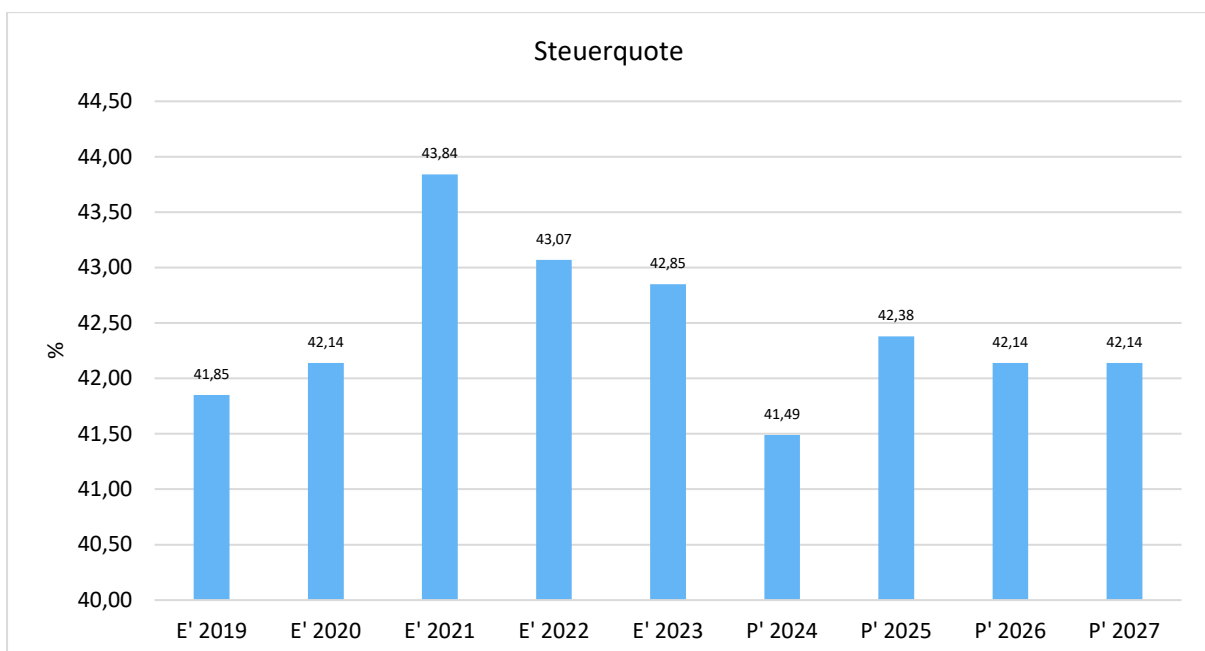


Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf:



Steuerquote

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



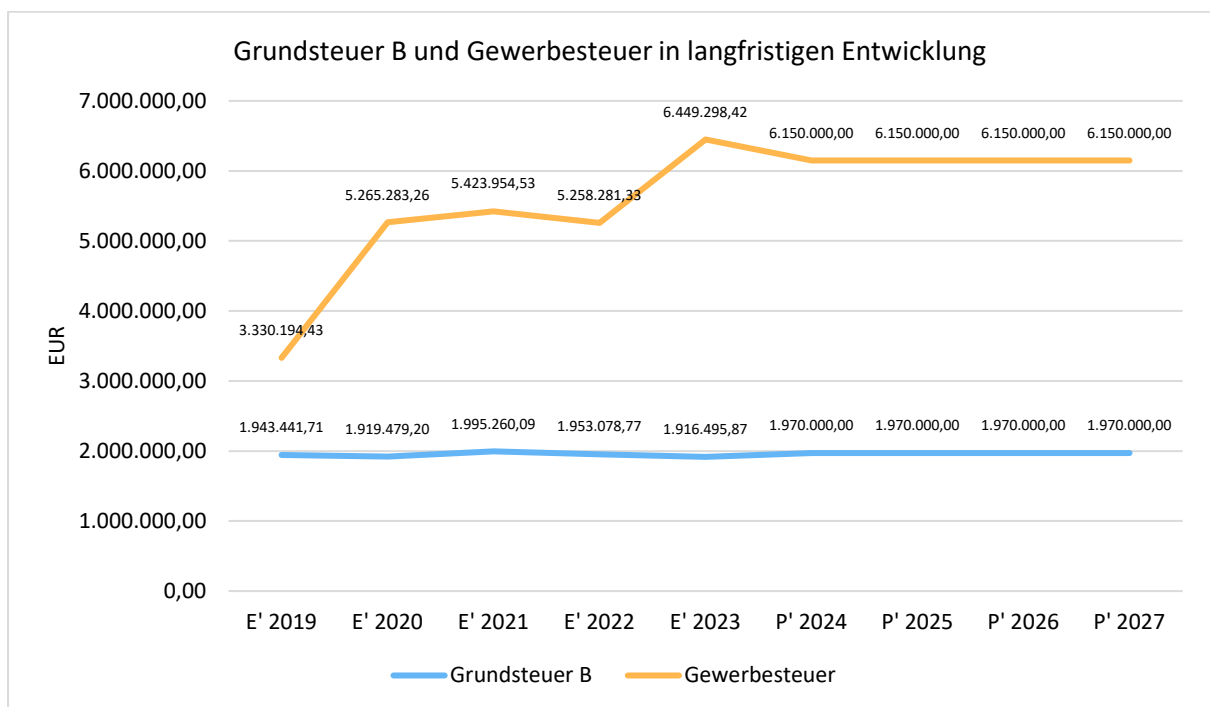


5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Steuerart	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Hebesatz Grundsteuer A	450	450	450	450	450	450
Hebesatz Grundsteuer B	450	450	450	450	450	450
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	390	390	390	390

Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

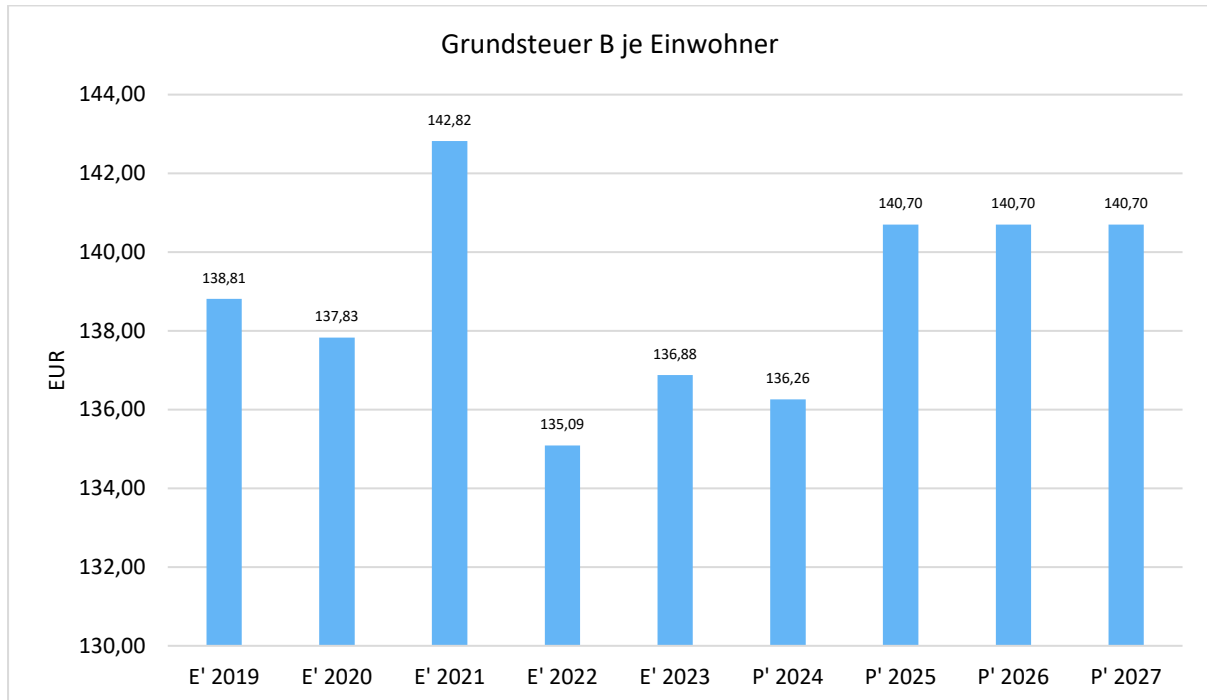
Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:





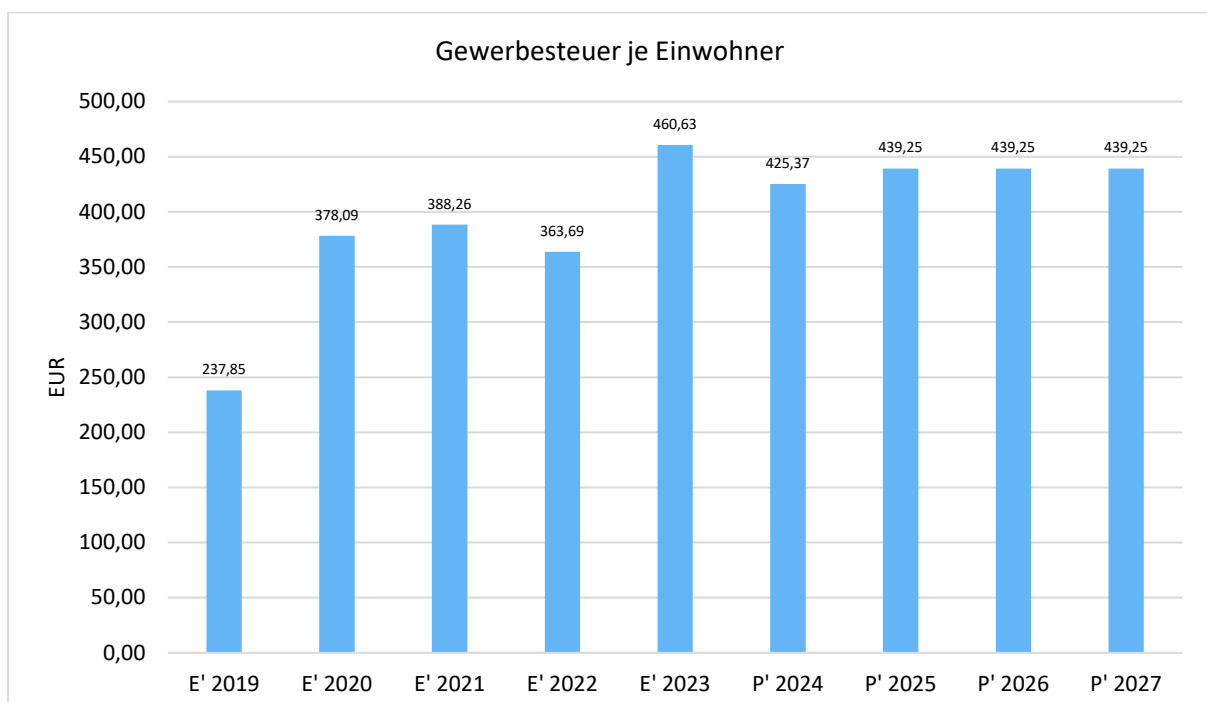
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbsteuer je Einwohner

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





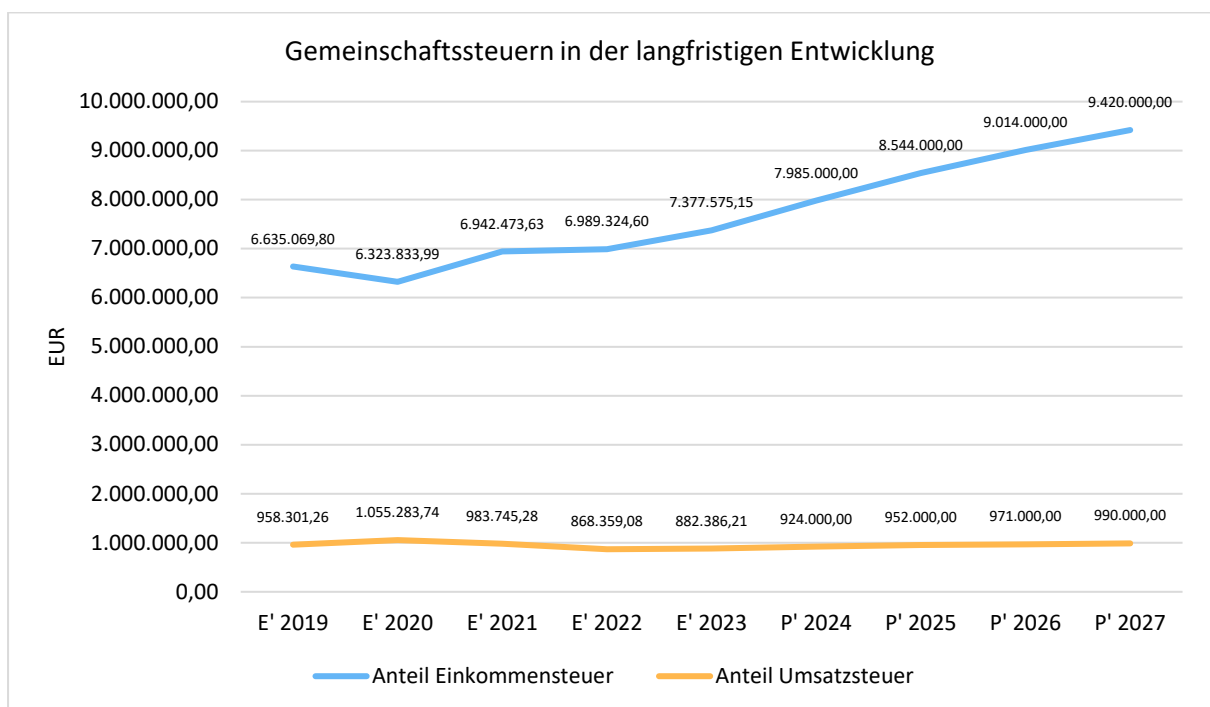
5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

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

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Anteil Einkommensteuer	6.989.325	7.377.575	7.985.000	8.544.000	9.014.000
Anteil Umsatzsteuer	868.359	882.386	924.000	952.000	971.000

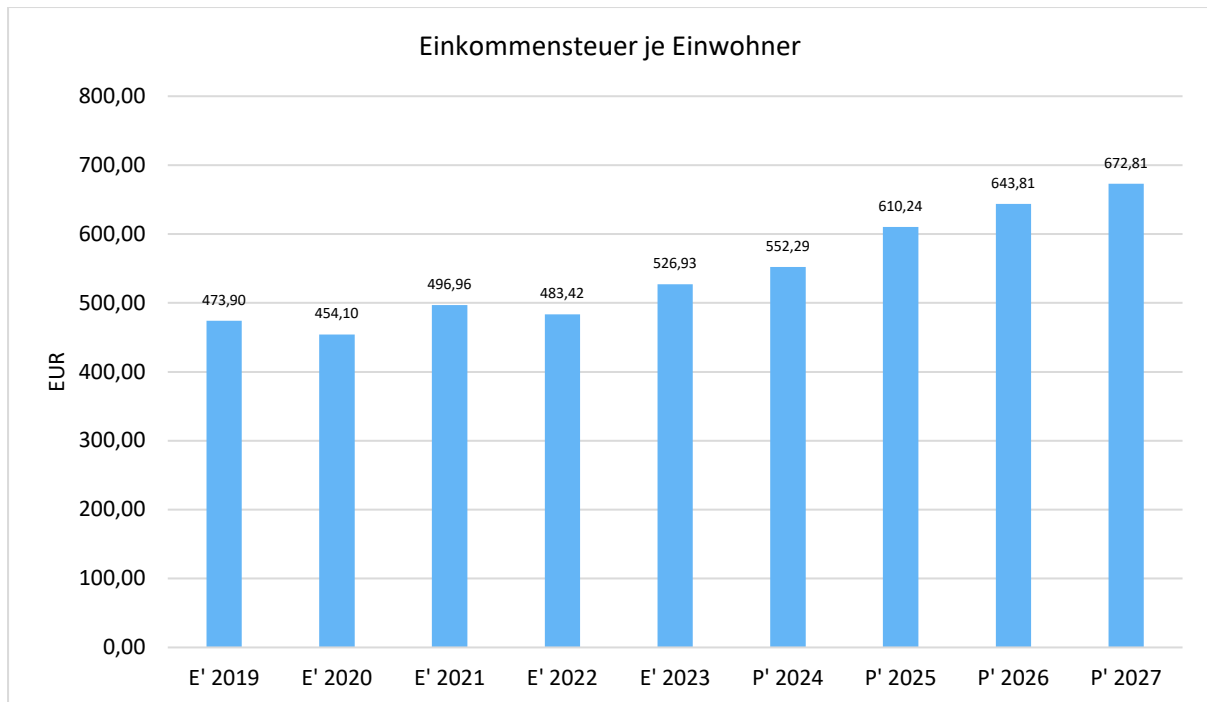
Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:

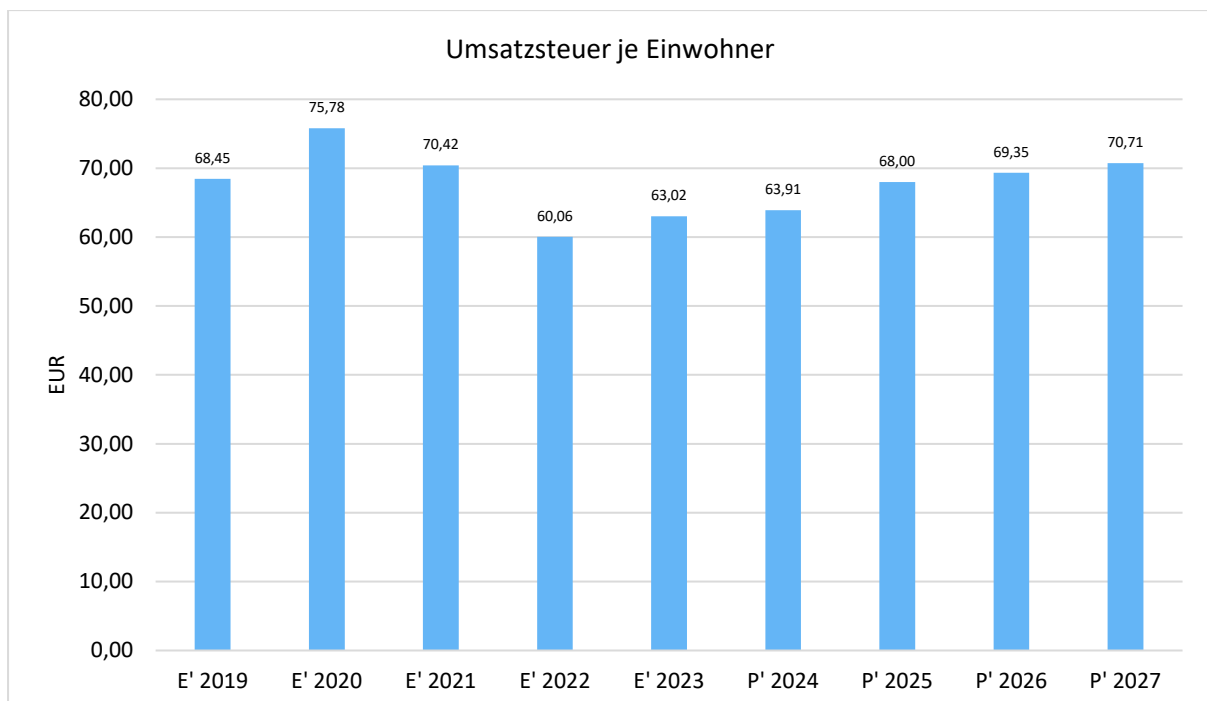




Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



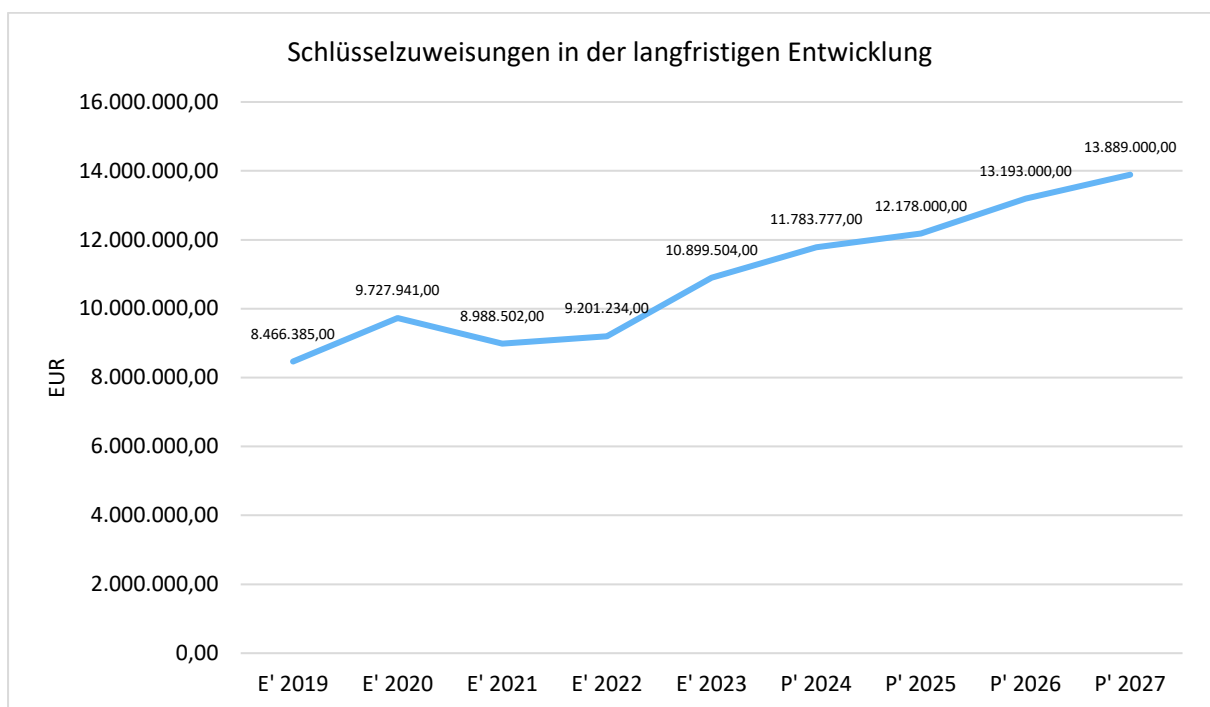


5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	13.189.192	15.624.286	16.099.922	16.202.864	17.115.903
davon Schlüsselzuweisungen	9.201.234	10.899.504	11.783.777	12.178.000	13.193.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.941.675	2.015.240	2.265.450	2.186.450	2.181.450
davon Schuldendiensthilfen	234.174	223.529	425	425	425
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	1.615.504	2.221.955	1.789.095	1.576.814	1.479.853
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	196.605	264.058	261.175	261.175	261.175

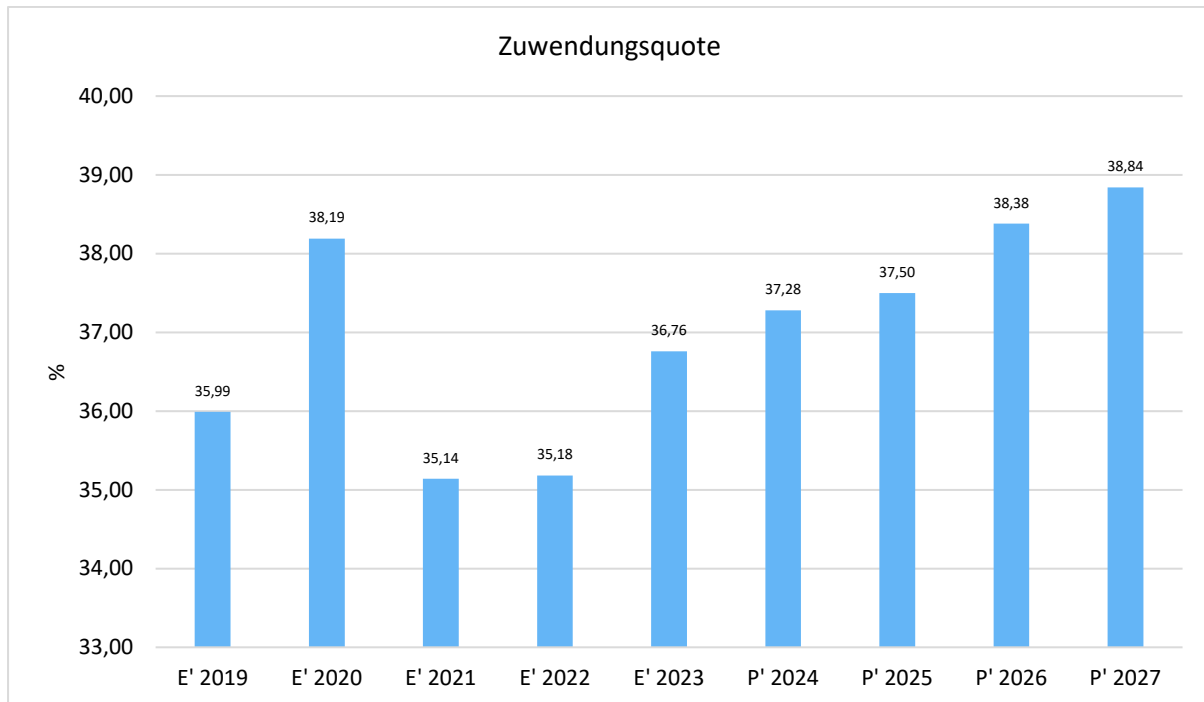
Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Zuwendungsquote

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

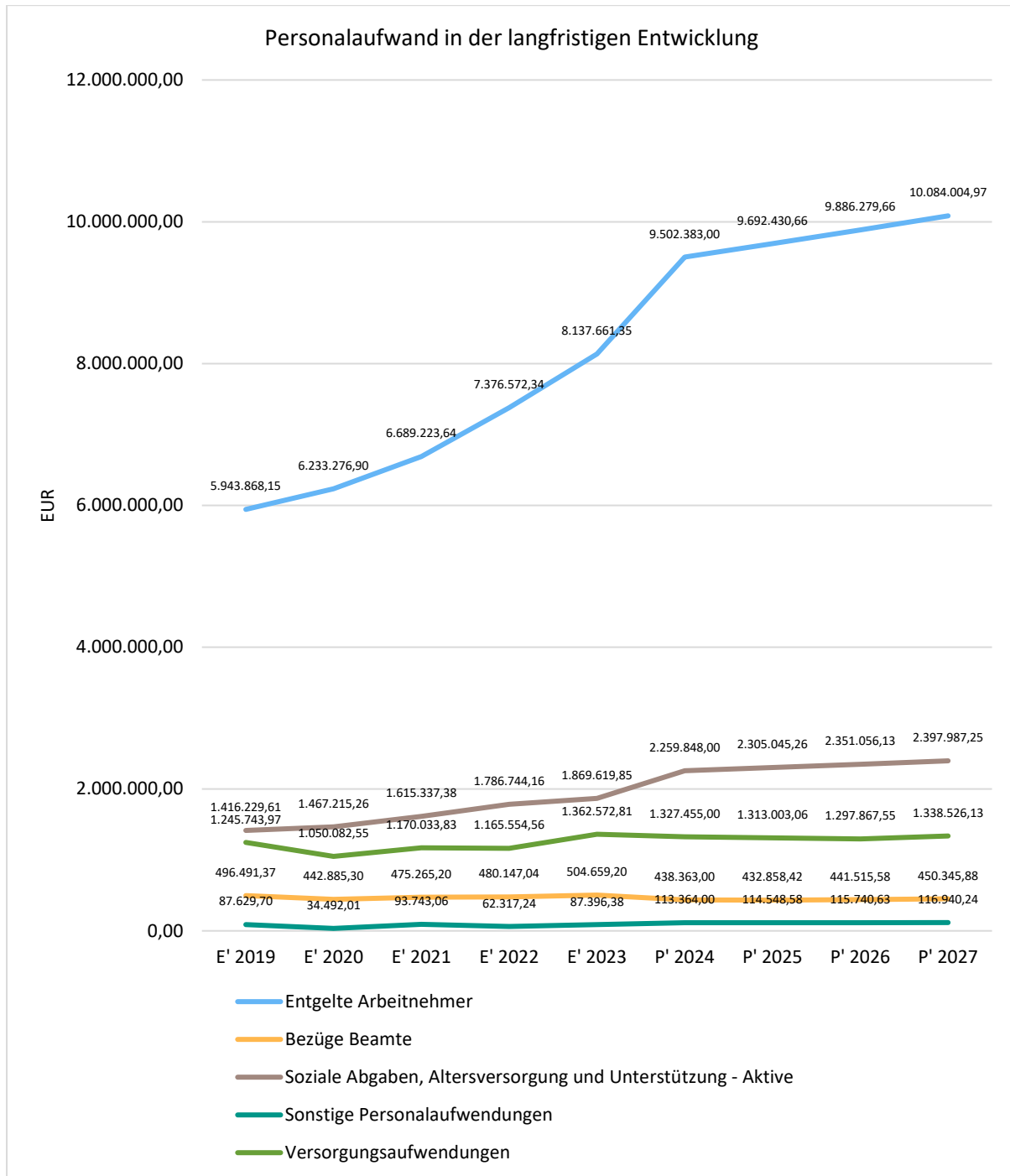
Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



5.1.3 Personalaufwand

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

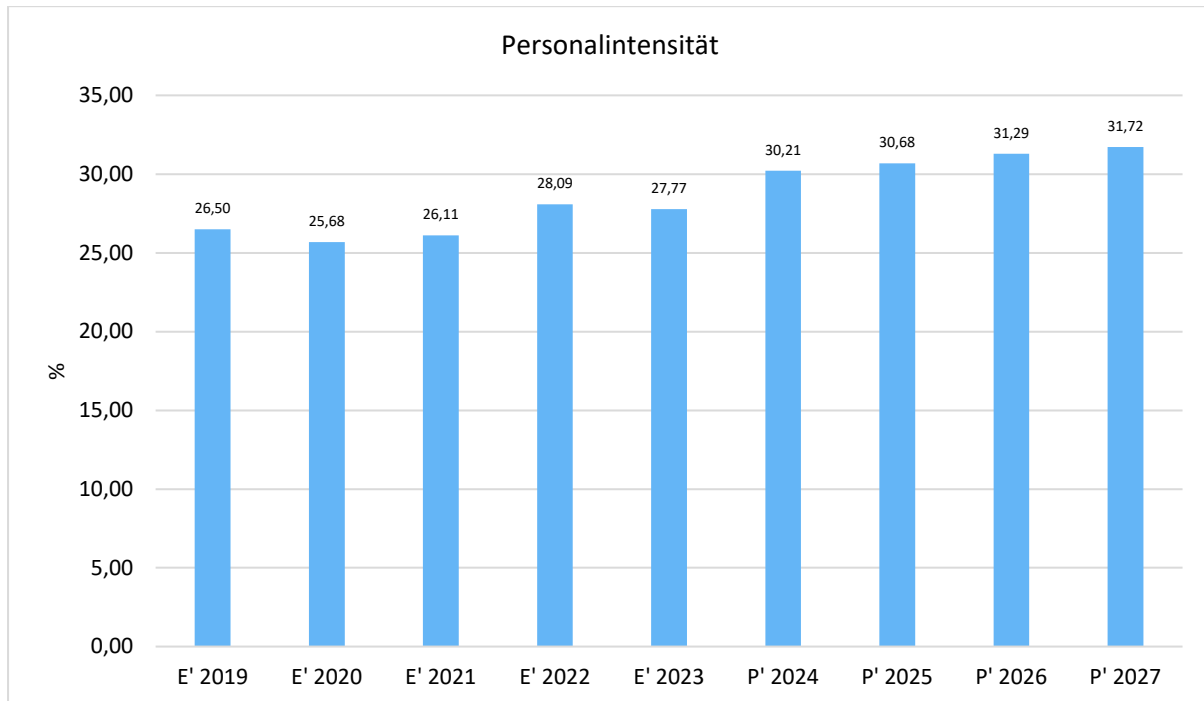
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Entgelte Arbeitnehmer	7.376.572	8.137.661	9.502.383	9.692.431	9.886.280
Bezüge Beamte	480.147	504.659	438.363	432.858	441.516
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.786.744	1.869.620	2.259.848	2.305.045	2.351.056
Sonstige Personalaufwendungen	62.317	87.396	113.364	114.549	115.741
Summe Personalaufwendungen	9.705.781	10.599.337	12.313.958	12.544.883	12.794.592
Versorgungsaufwendungen	1.165.555	1.362.573	1.327.455	1.313.003	1.297.868



Personalintensität

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

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

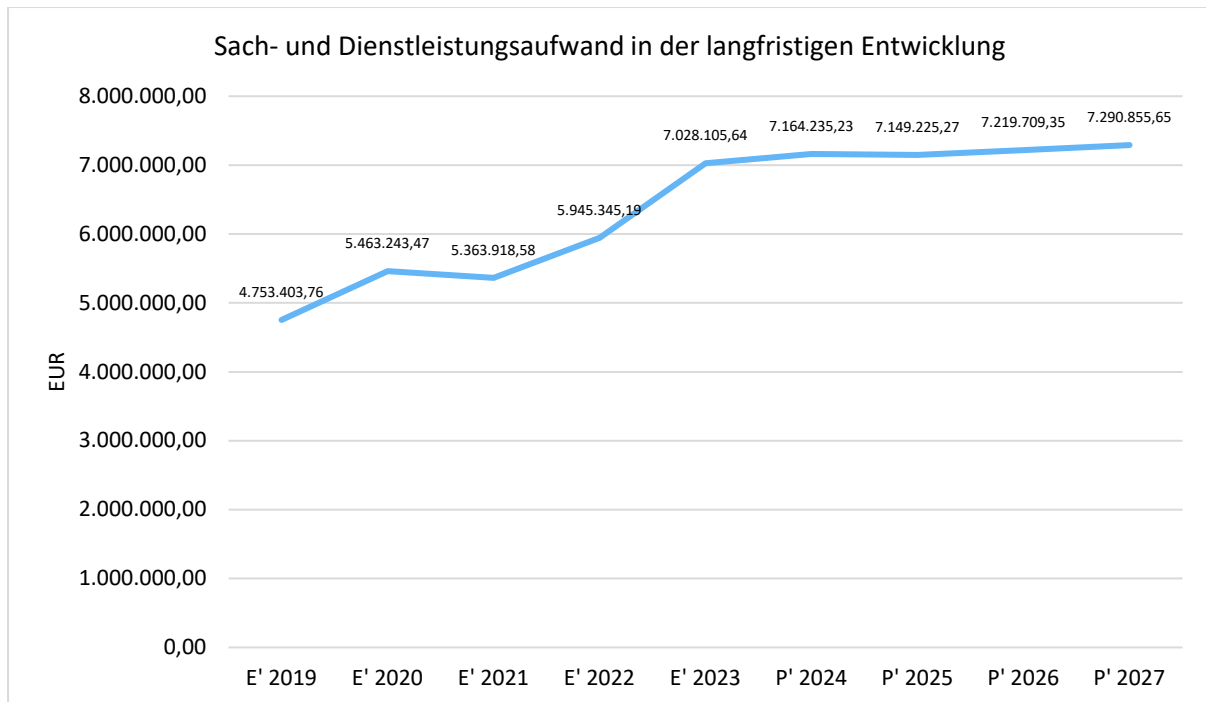


5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

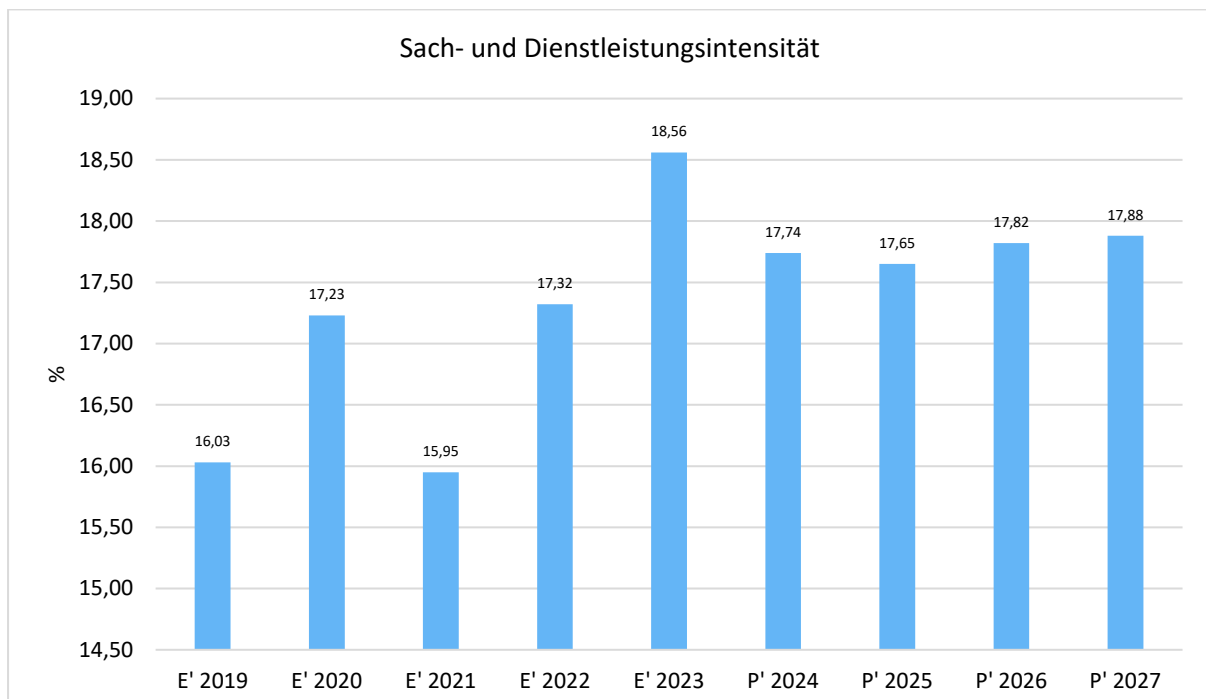
	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.945.345	7.028.106	7.164.235	7.149.225	7.219.709
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	2.221.143	2.556.171	2.583.048	2.609.158	2.635.526
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.982.241	2.760.016	2.687.098	2.713.119	2.739.366
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	902.091	831.164	1.024.810	1.034.658	1.044.605
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	273.771	316.643	439.965	443.935	448.375
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	566.100	564.112	429.314	348.354	351.838

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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



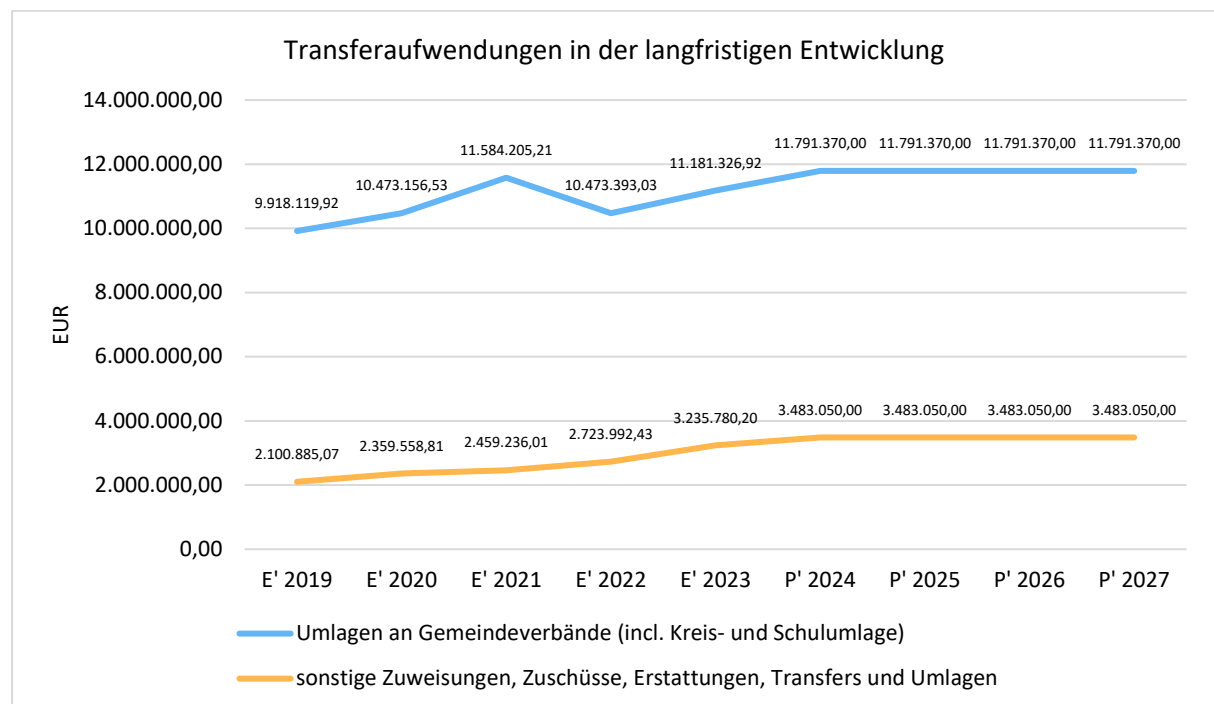
5.1.5 Transferaufwendungen

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

Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	10.473.393	11.181.327	11.791.370	11.791.370	11.791.370
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	2.723.992	3.235.780	3.483.050	3.483.050	3.483.050
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	13.197.385	14.417.107	15.274.420	15.274.420	15.274.420

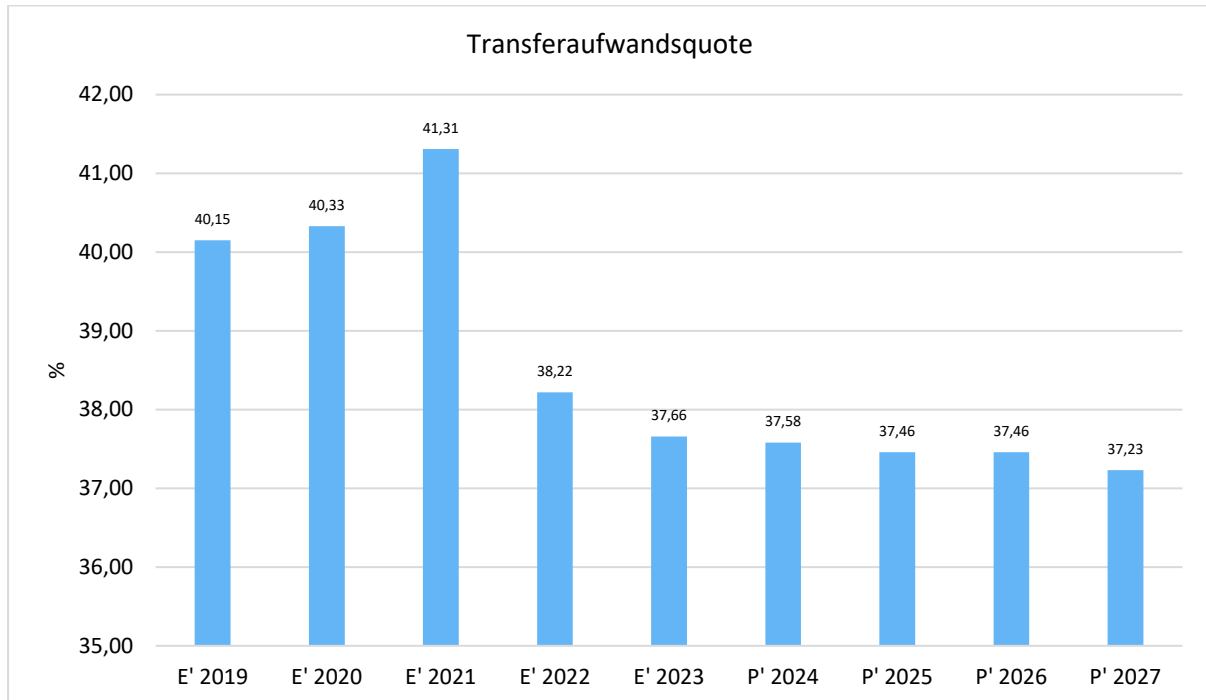
Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





Transferaufwandsquote

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



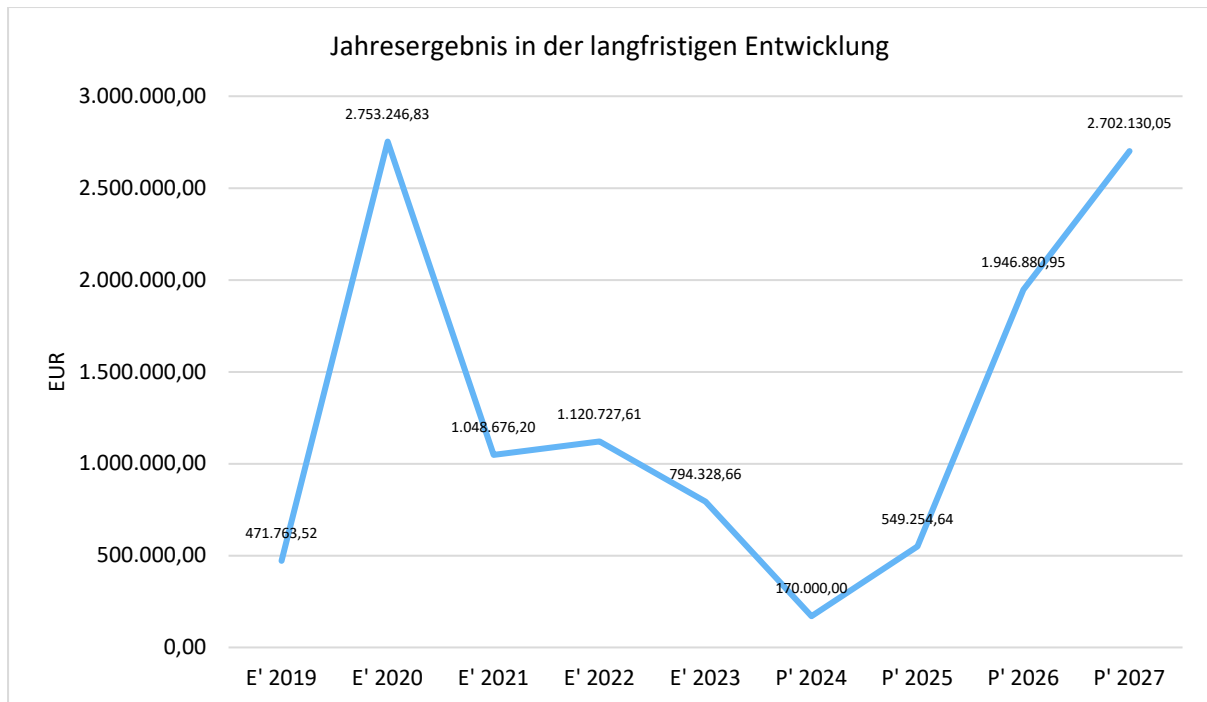
5.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

	E' 2022	E' 2023	P' 2024	P' 2025	P' 2026
Verwaltungsergebnis	2.228.920	2.306.834	2.082.700	2.461.955	3.859.581
Finanzergebnis	-1.428.207	-1.627.820	-1.912.700	-1.912.700	-1.912.700
Ordentliches Ergebnis	800.713	679.014	170.000	549.255	1.946.881
Außerordentliches Ergebnis	320.015	115.315	0	0	0
Jahresergebnis	1.120.728	794.329	170.000	549.255	1.946.881

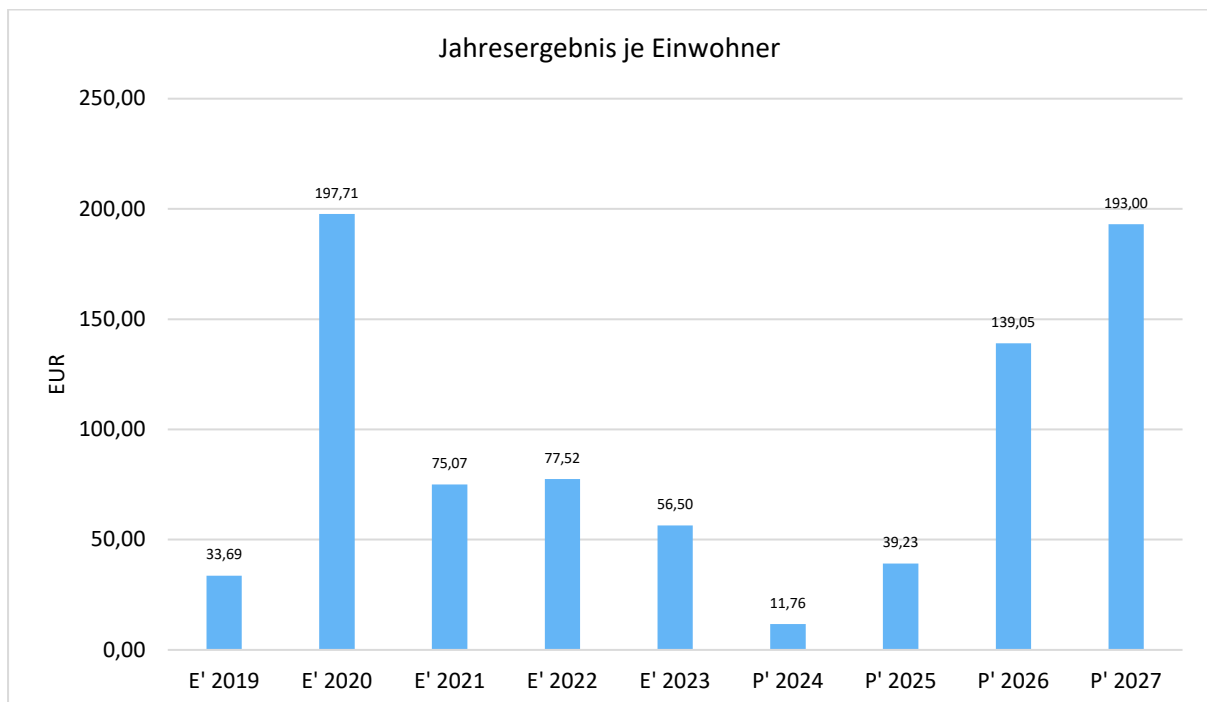


Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

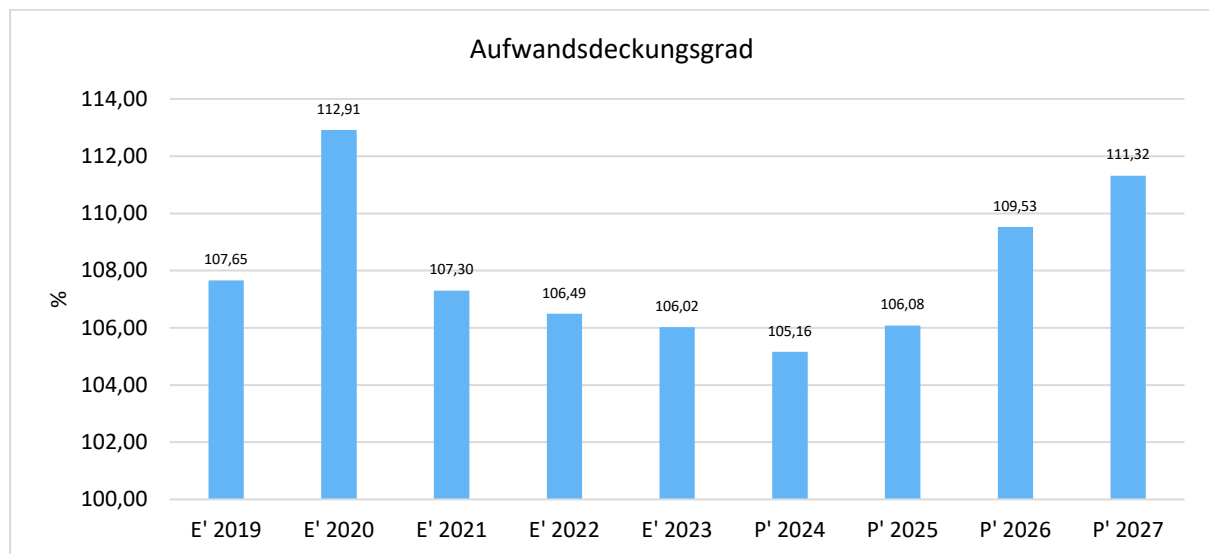
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



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

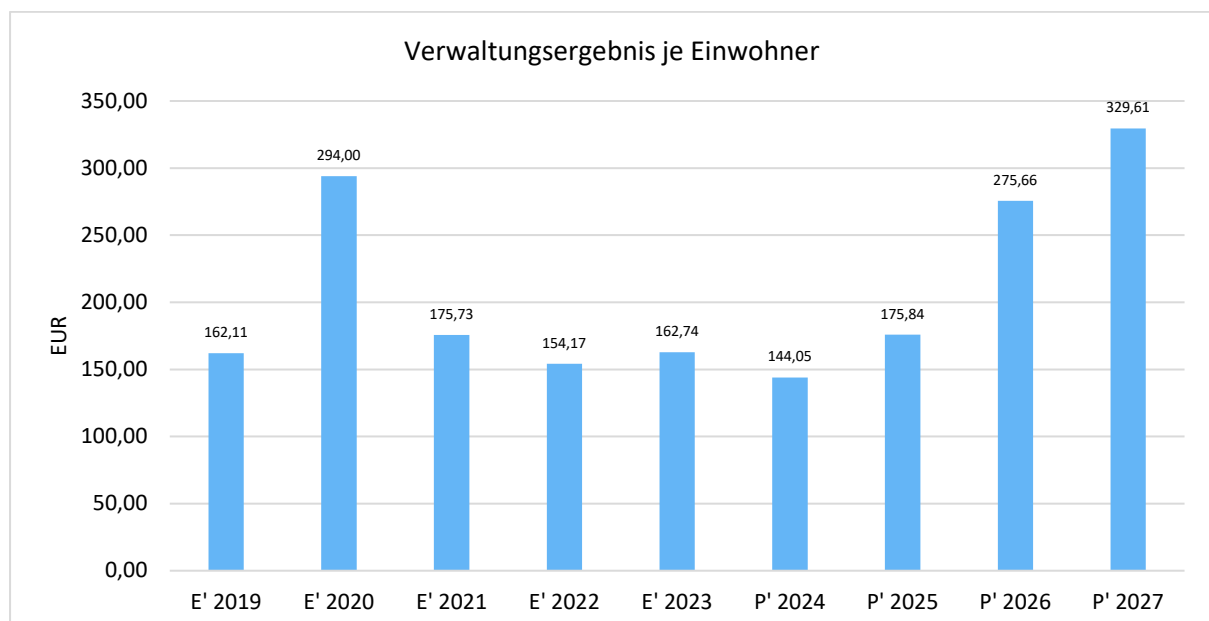
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



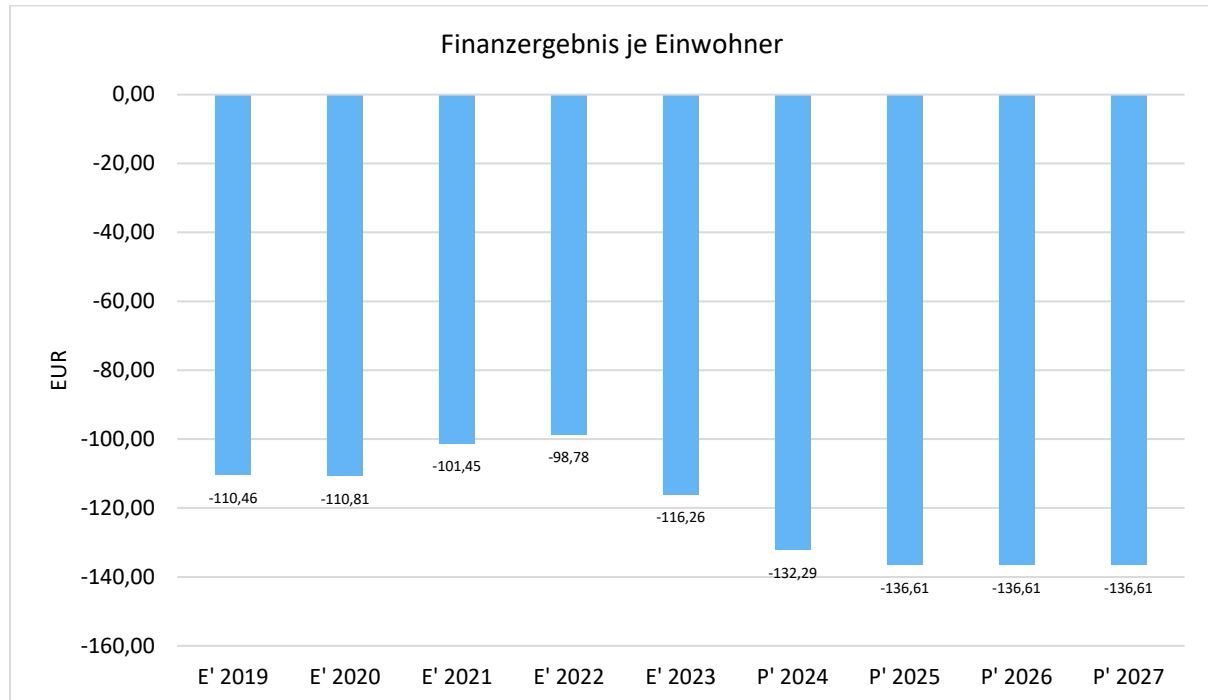
Verwaltungsergebnis je Einwohner

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



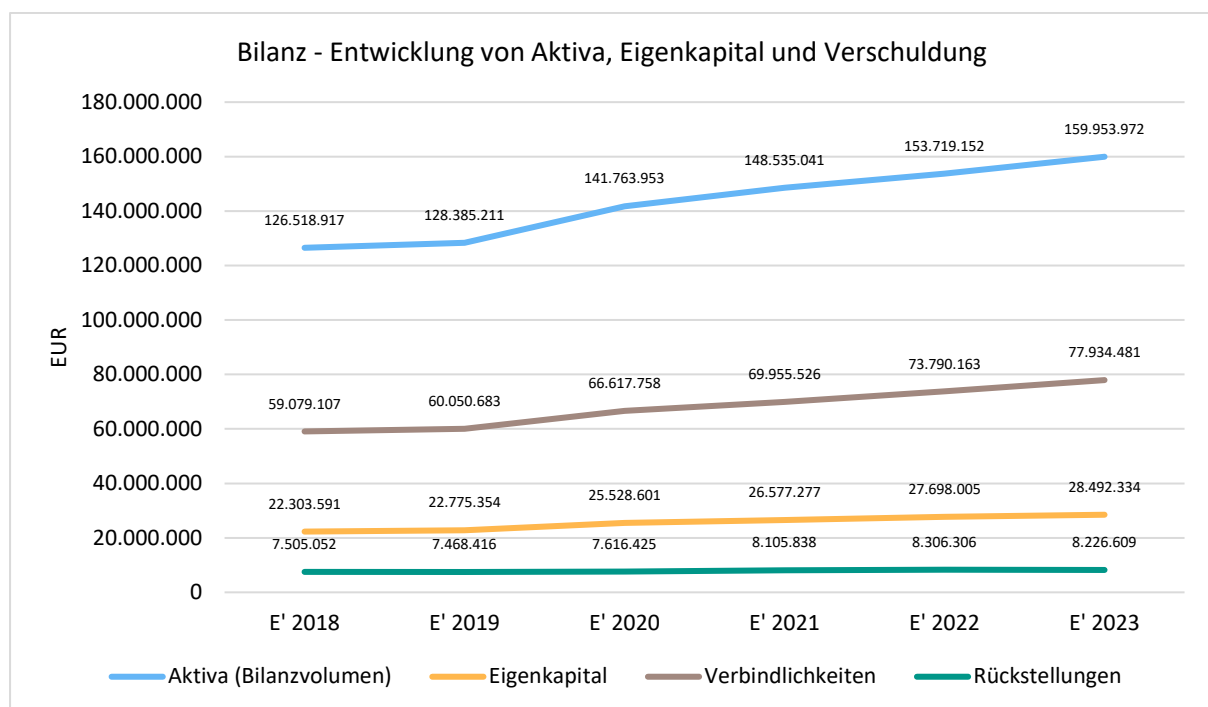
Finanzergebnis je Einwohner

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



5.2 Kennzahlen zur Bilanz

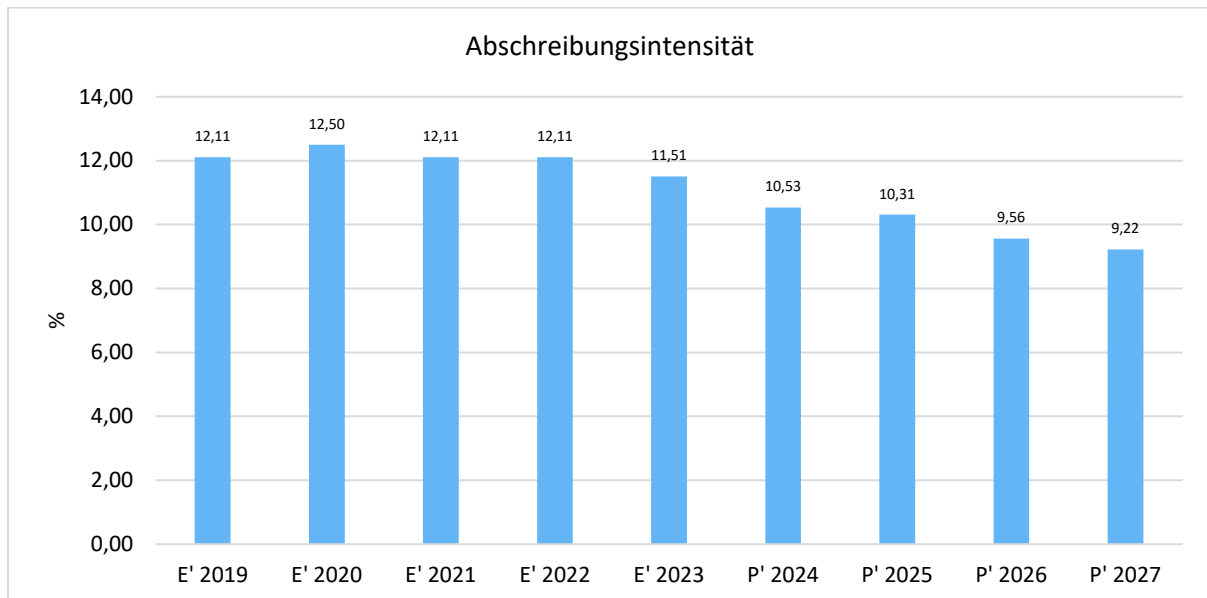
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

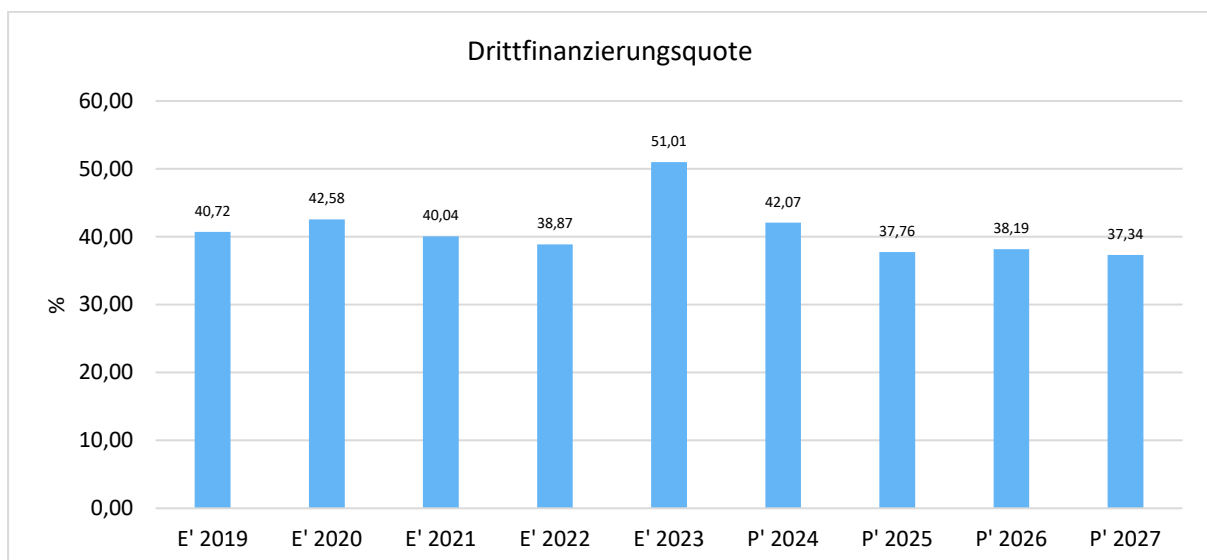
Abschreibungsintensität

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



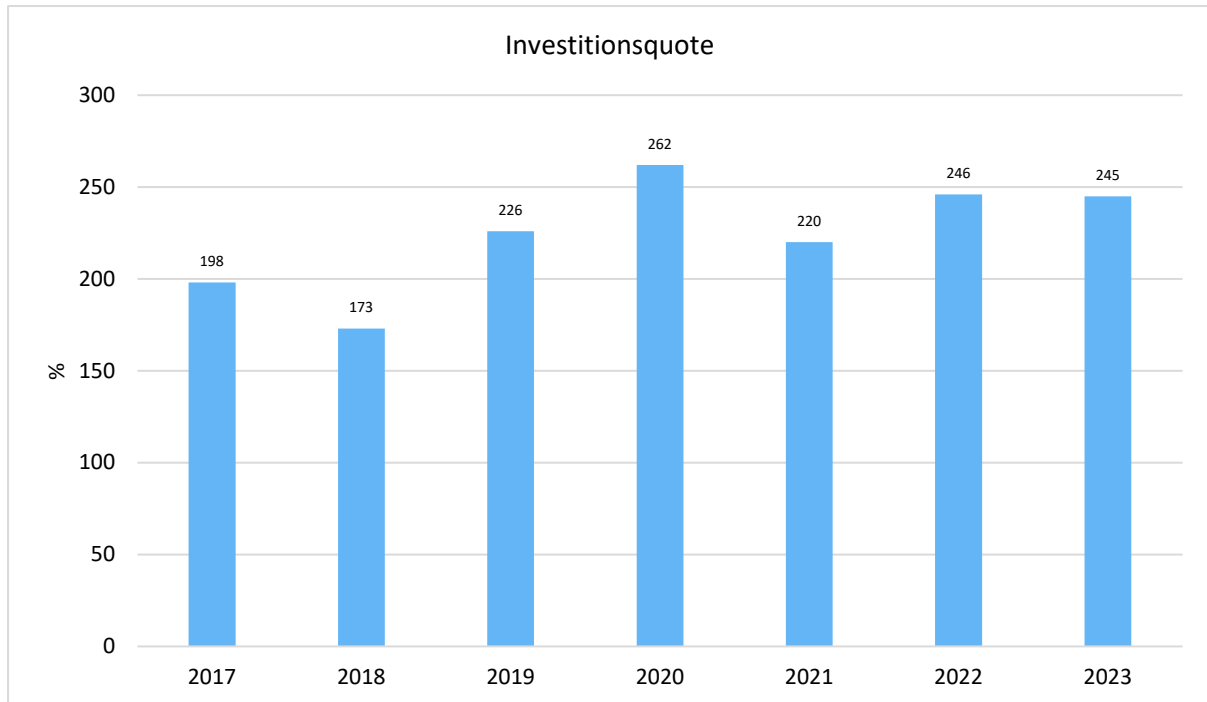
Drittfinanzierungsquote

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



Investitionsquote

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

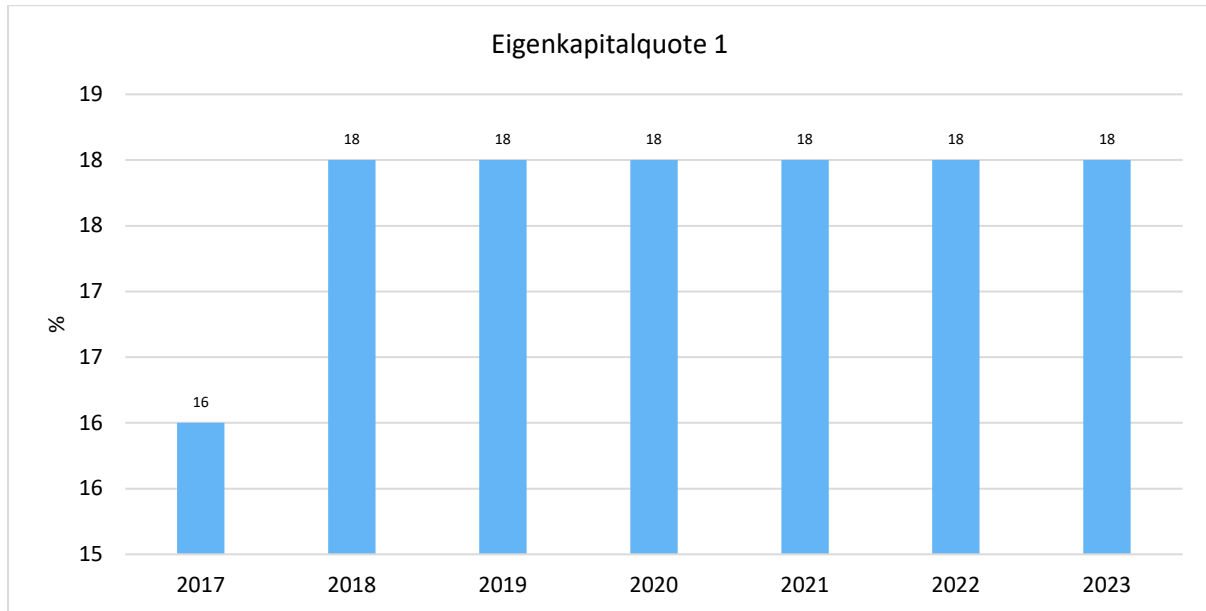


5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

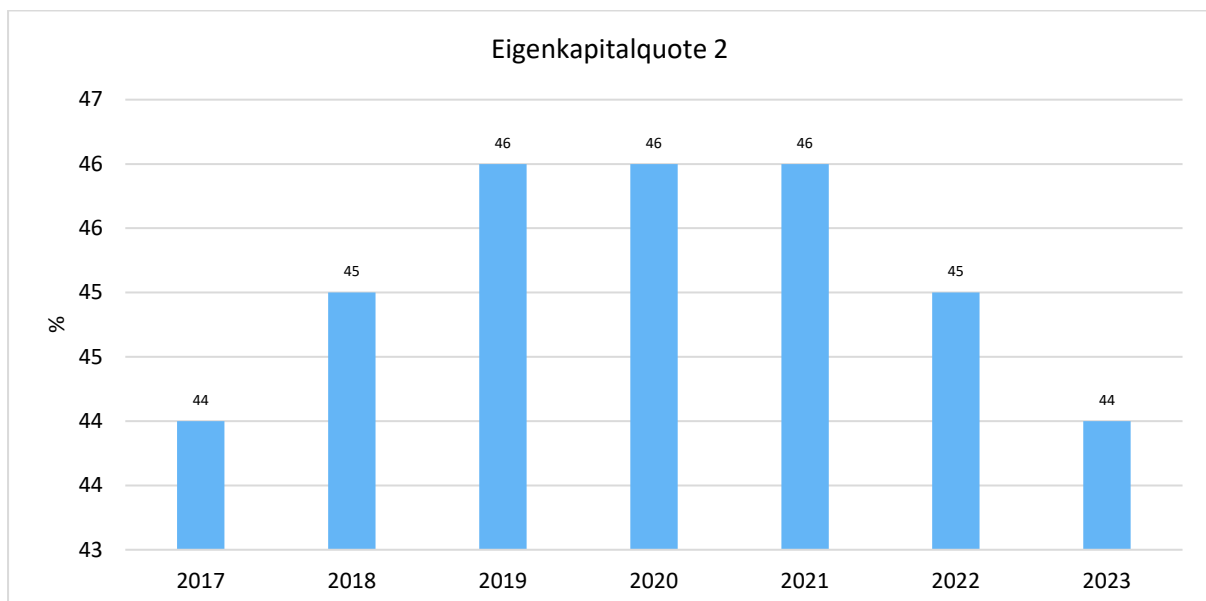
Eigenkapitalquote 1

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



Eigenkapitalquote 2

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



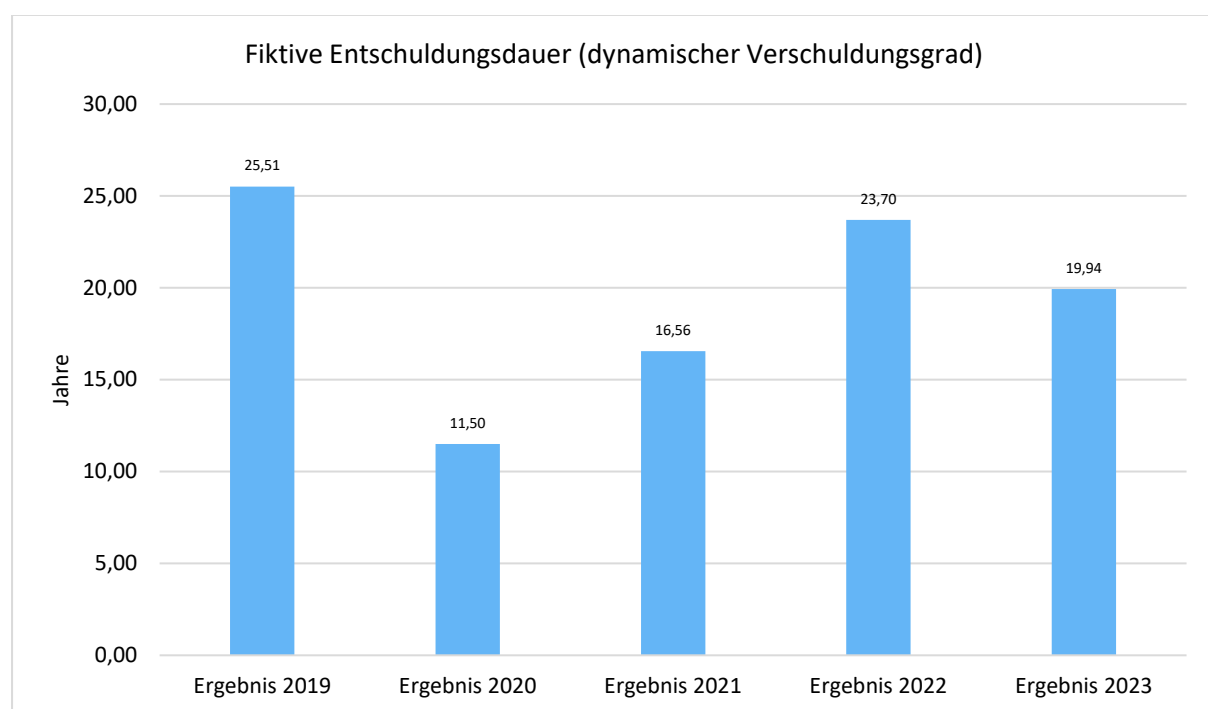
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Dynamischer Verschuldungsgrad

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

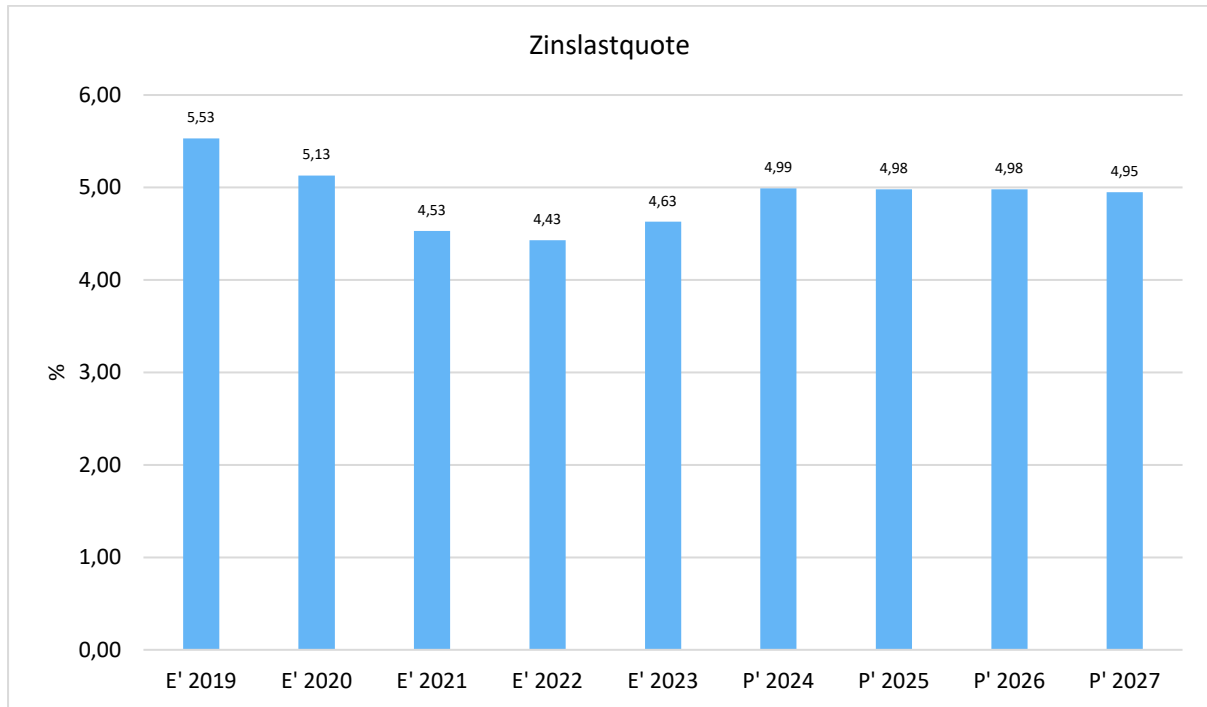
Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausschlag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

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



Zinslastquote

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



6 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

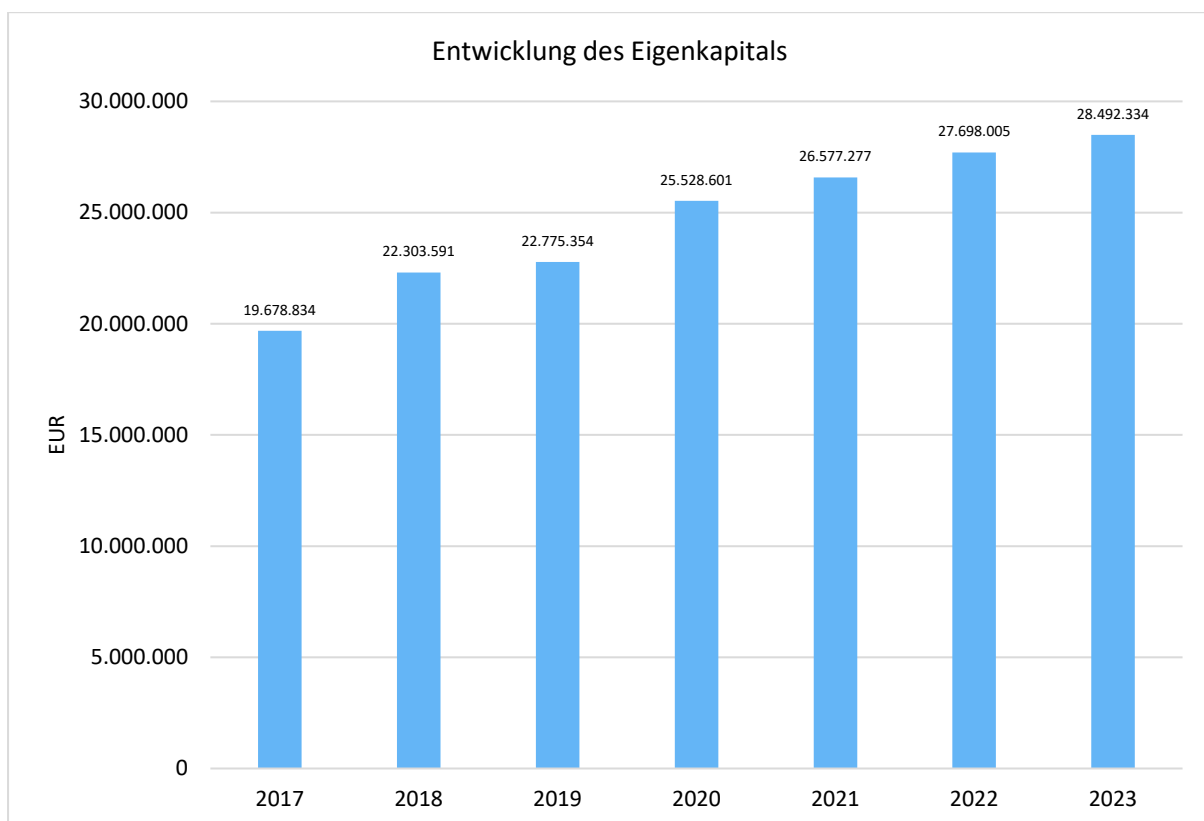
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

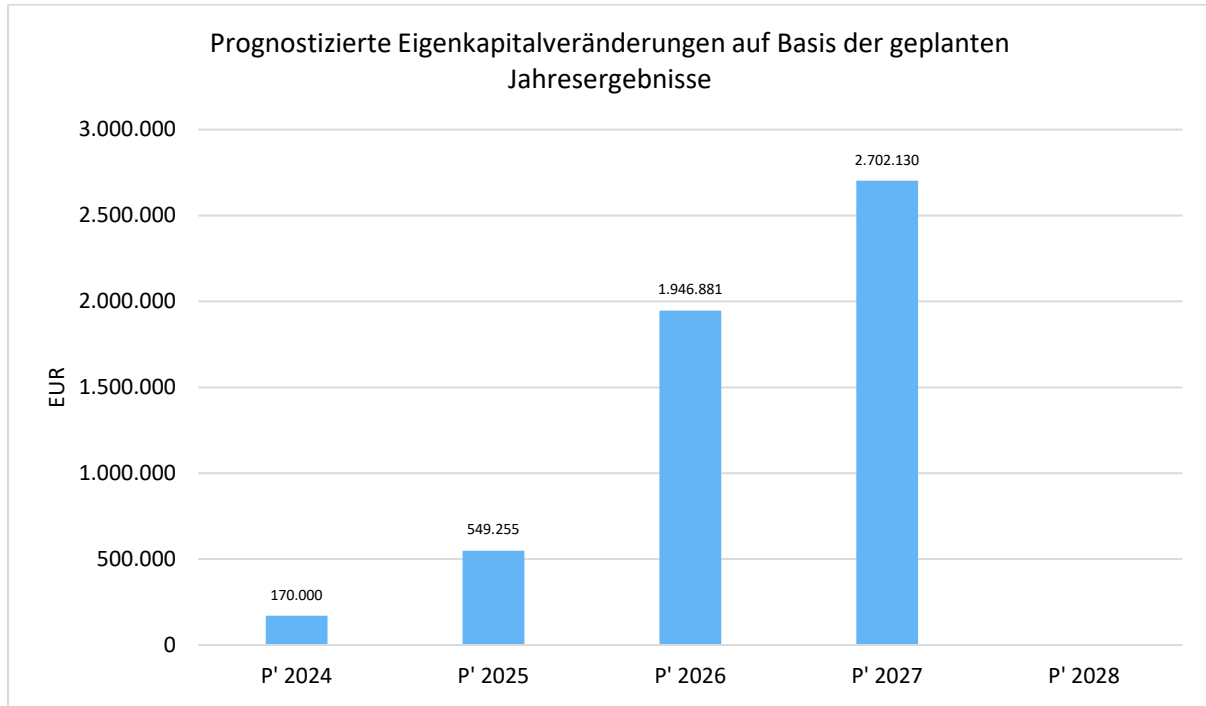
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

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



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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

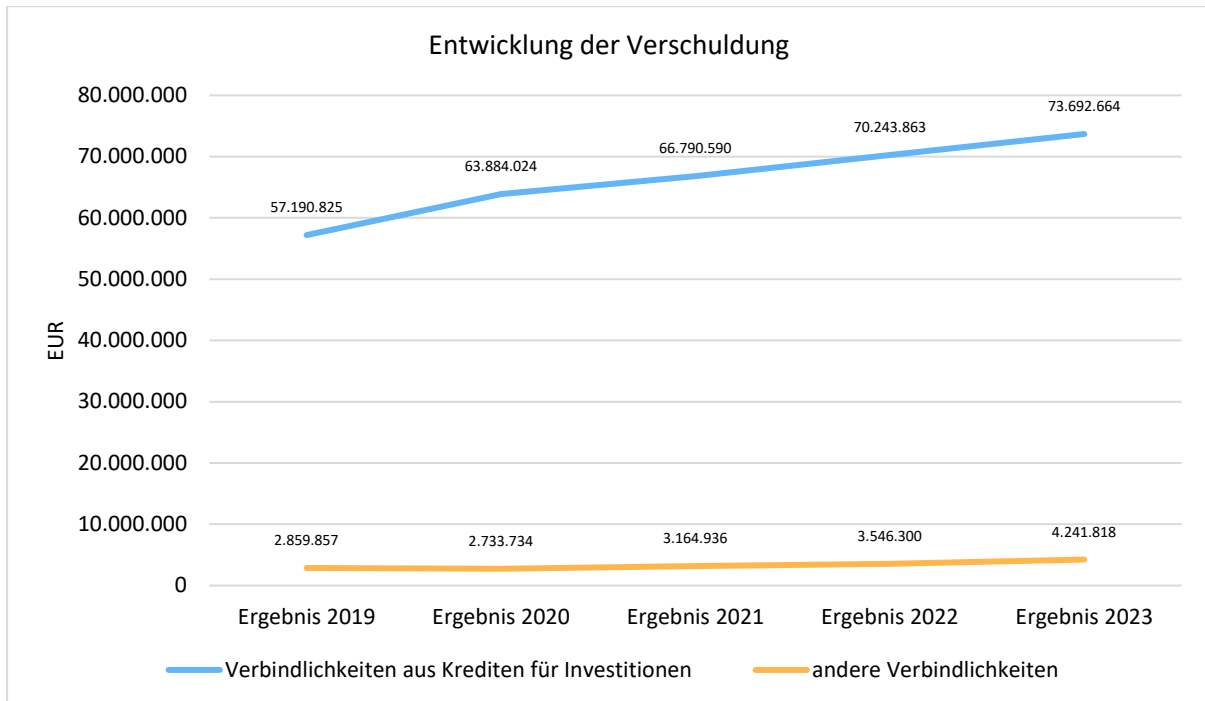


6.2 Entwicklung der Verschuldung

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

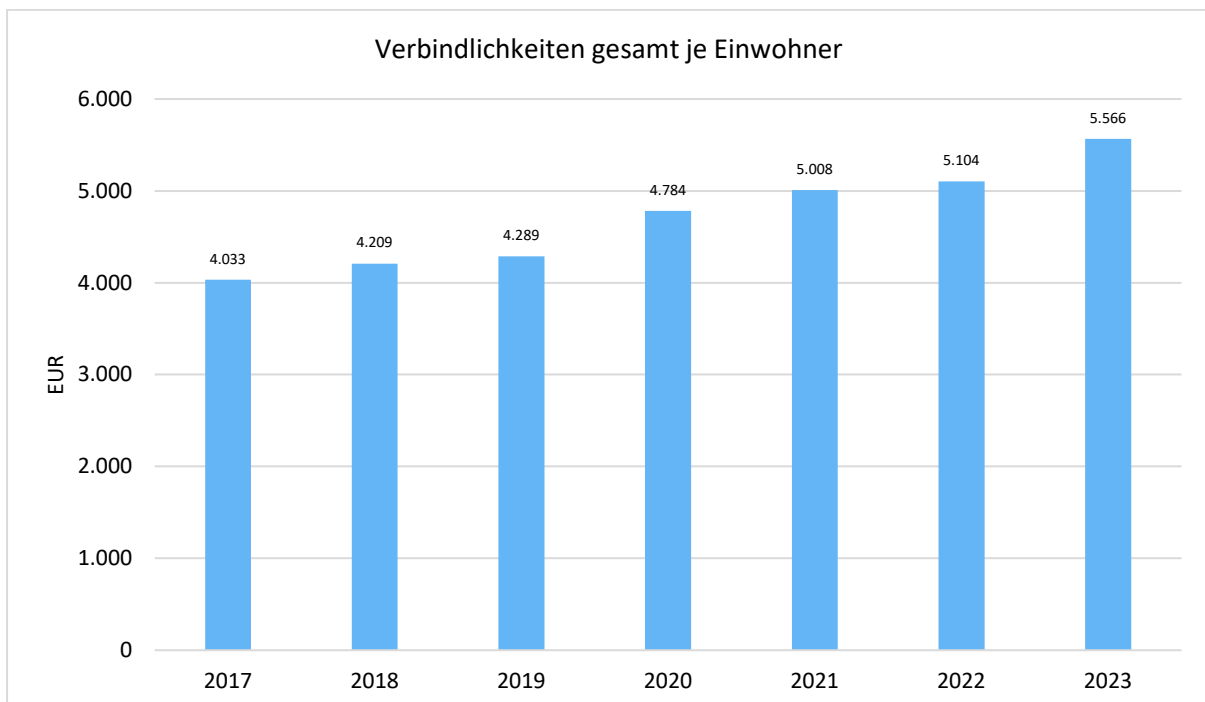
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	57.191	63.884	66.791	70.244	73.693
andere Verbindlichkeiten	2.860	2.734	3.165	3.546	4.242
Verbindlichkeiten Gesamt	60.051	66.618	69.956	73.790	77.934



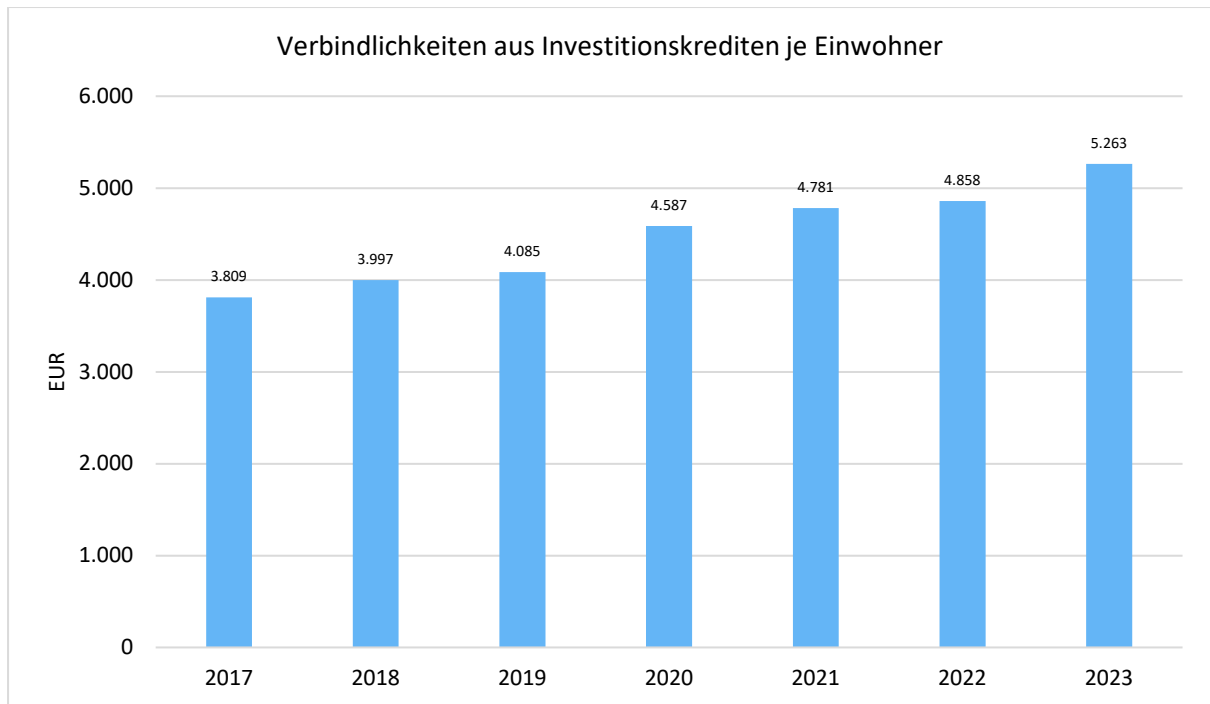
Verschuldung je Einwohner

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

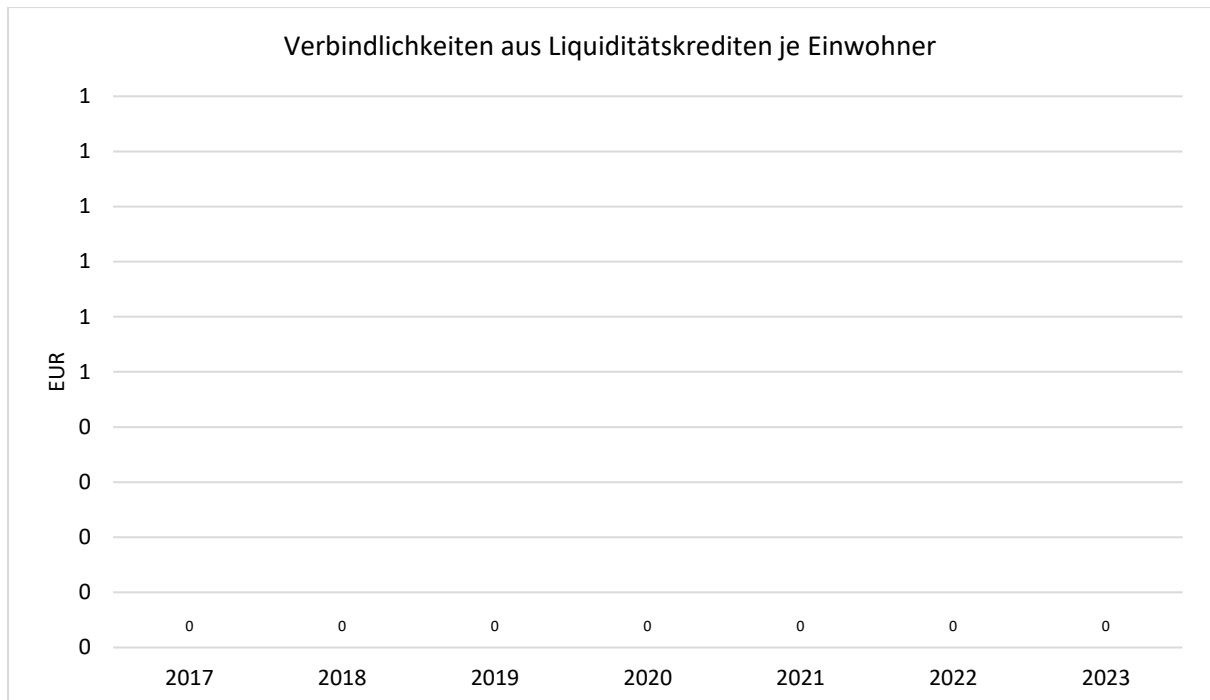




Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

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

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

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

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

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

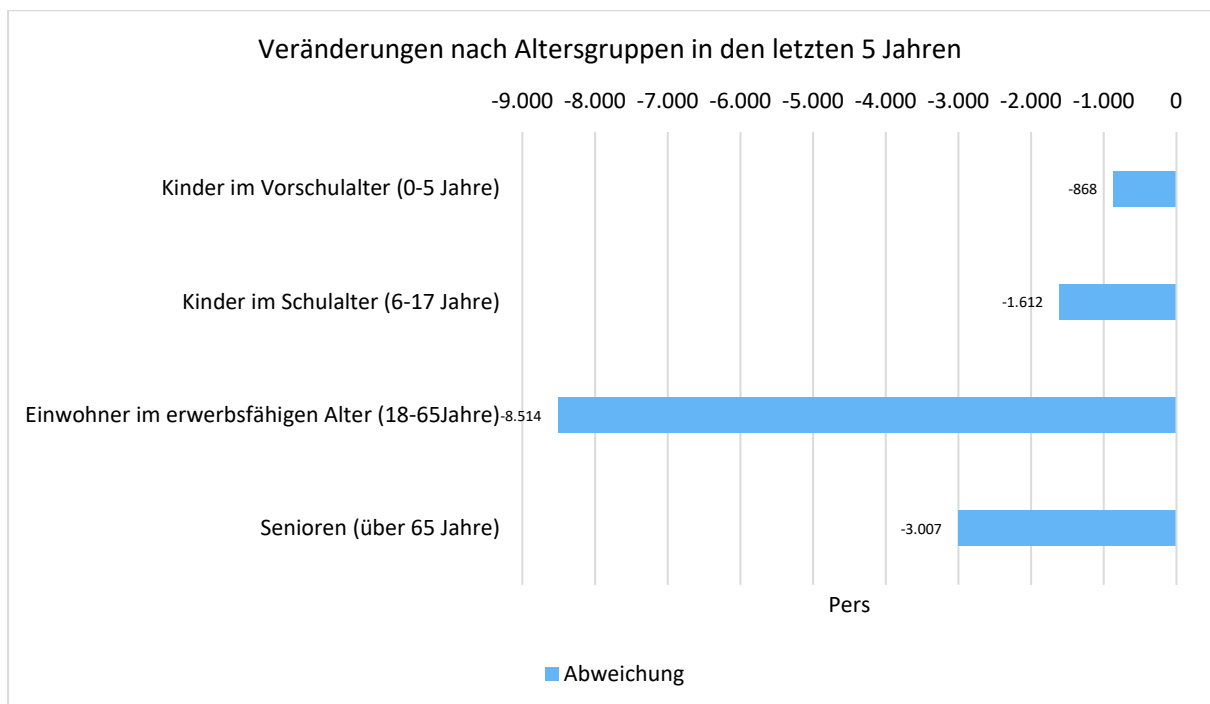
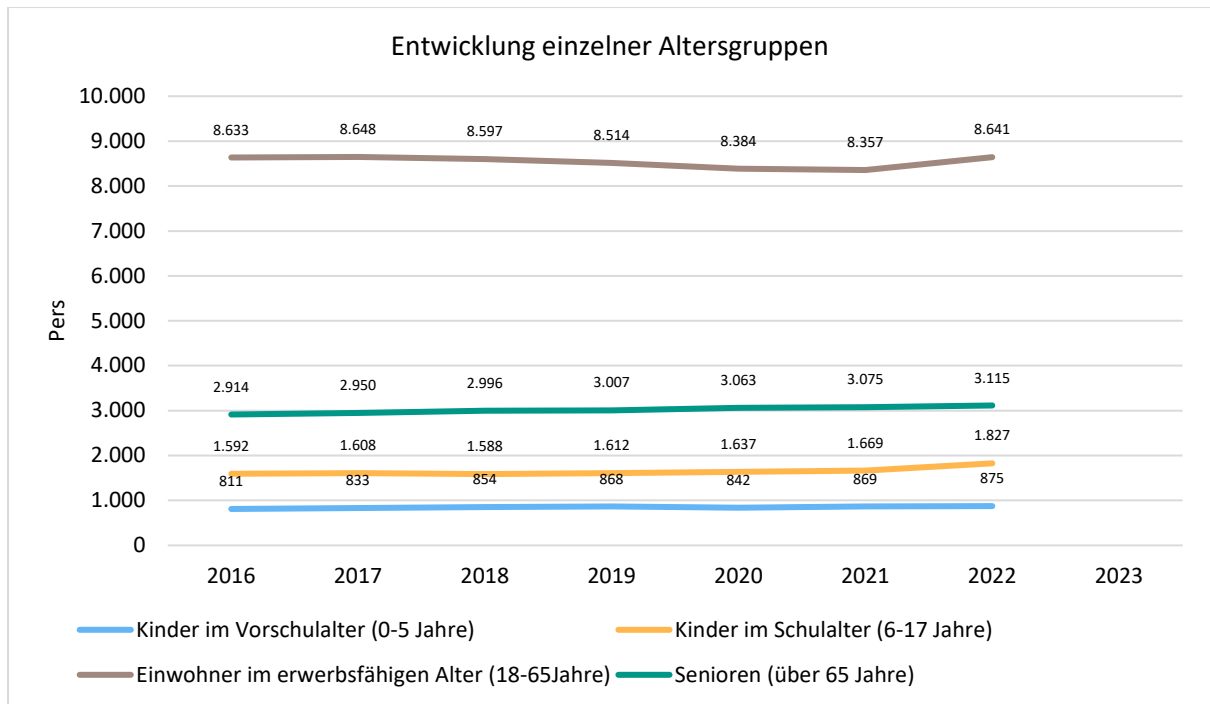
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung lagen die Daten der Einwohnerentwicklung zum 31.12.2023 noch nicht vor.

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

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

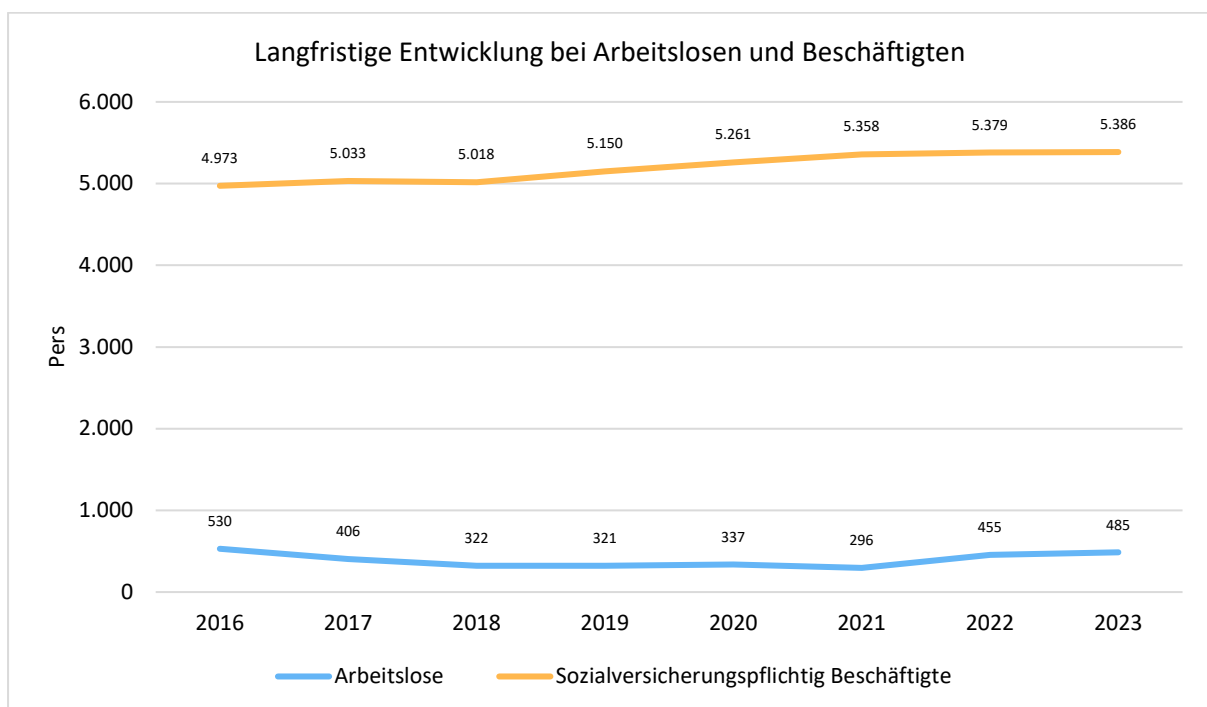
	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Einwohner gesamt	14.001	13.926	13.970	14.458	14.458
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	868	842	869	875	--
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	427	396	415	407	--
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	441	446	454	468	--
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	1.612	1.637	1.669	1.827	--
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	8.514	8.384	8.357	8.641	--
Senioren (über 65 Jahre)	3.007	3.063	3.075	3.115	--



6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

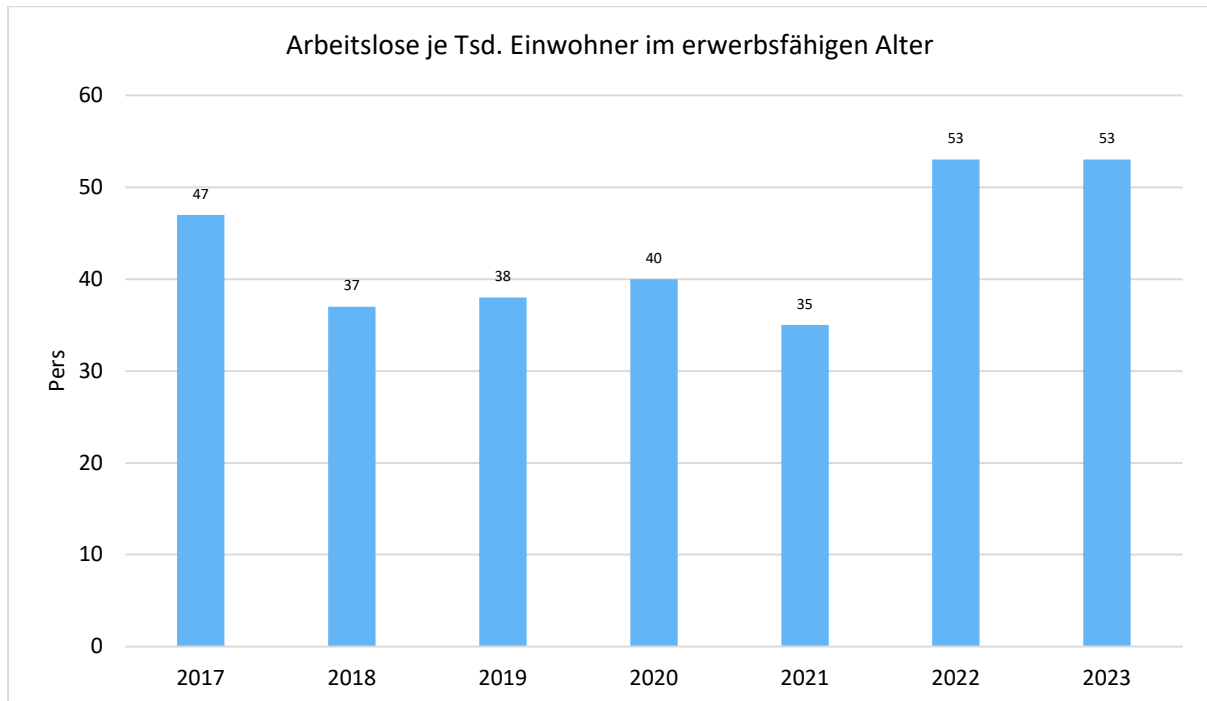
Neben der Bevölkerungsentwicklung im allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbsteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren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

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Arbeitslose zum 30.6.	321	337	296	455	485
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	35	47	30	63	65
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	57	66	60	77	83
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	5.150	5.261	5.358	5.379	5.386



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

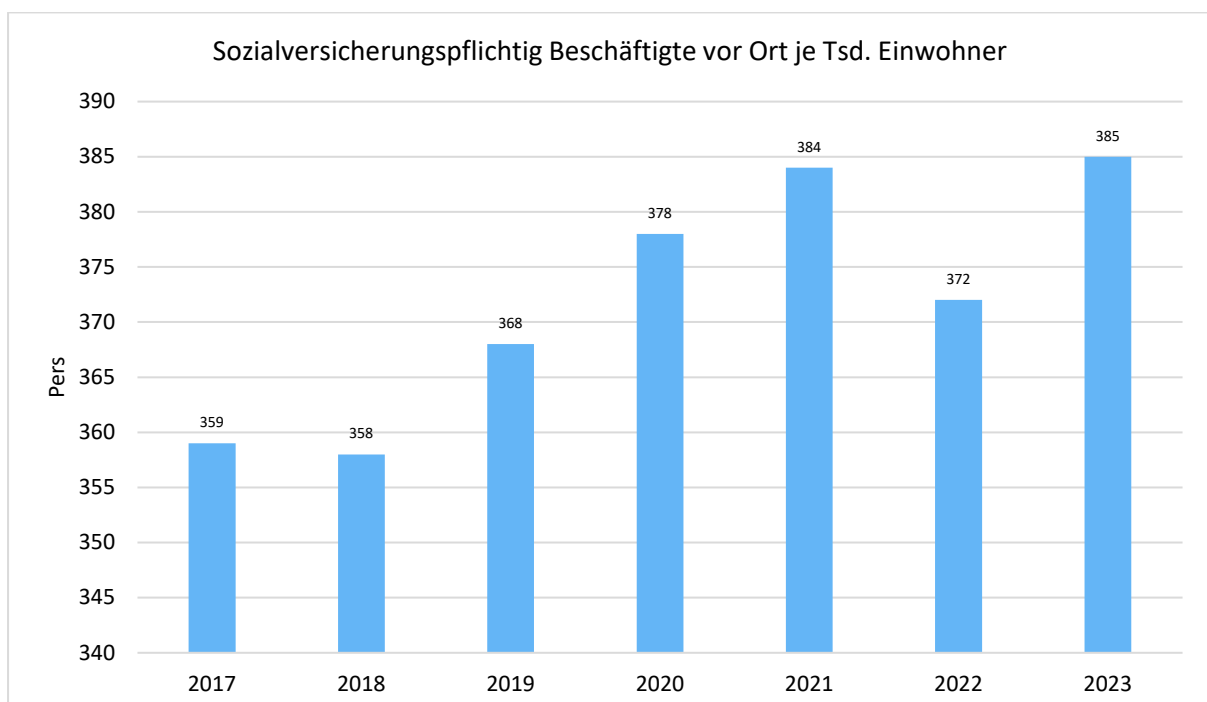
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

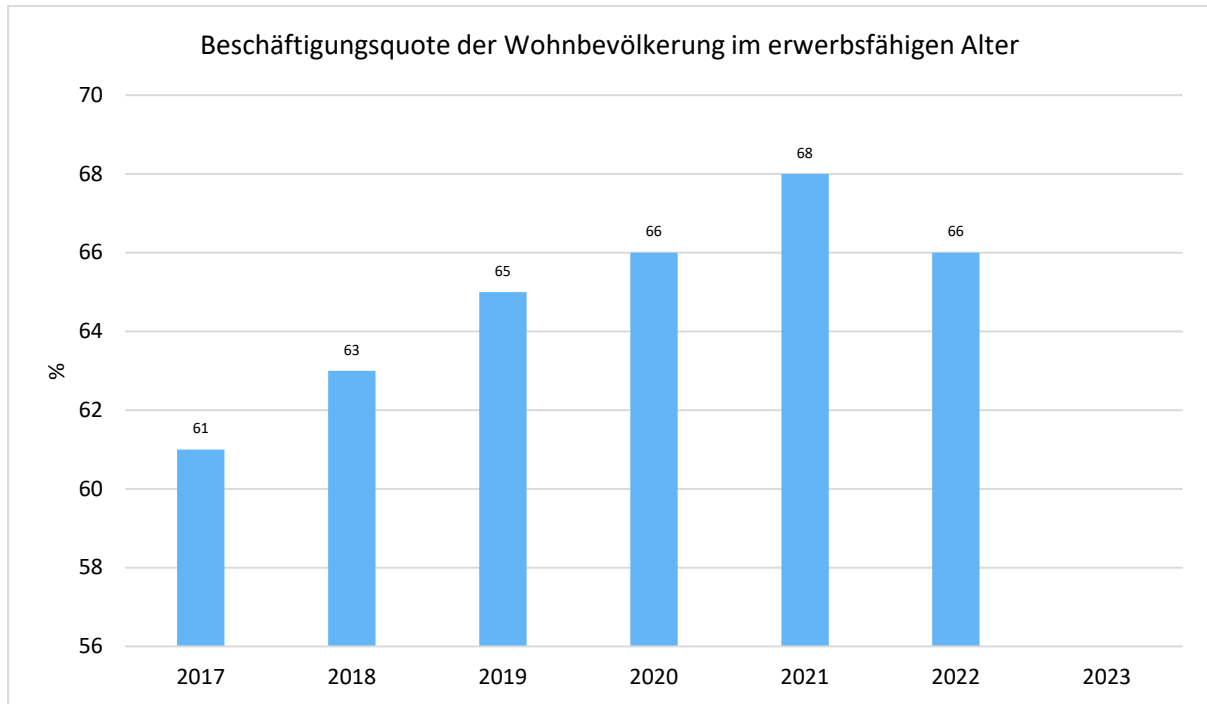
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

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



Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2023 sind über die oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Kreisstadt Homberg (Efze) für das Haushaltsjahr 2023 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Stadt führen könnten.

Homberg, 30. April 2024
Ort, Datum

Der Magistrat



Dr. Nico Ritz, Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Kreisstadt Homberg (Efze)
zum 31.12.2023**



Anlagen

ANLAGE 1

Budget: Personal- und Versorgungsaufwand

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	11.700.155,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>11.961.909,59 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehraufwand:	<u>-261.754,59 €</u>

Begründung des Unterschiedsbetrages

Der Unterschiedsbetrag setzt sich aus Minder- und Mehraufwendungen in folgenden Sachkonten zusammen:

Mehraufwendungen

6201000	Entgelt Beschäftigte (einschl.	328.730,79 €
6201002	Entgeltumwandlung Beschäftigte	490,92 €
6261010	Leistungsentgelte f. gewerb. A	382,13 €
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. t	18.873,36 €
6311000	Leistungsentgelt Beamte	135,84 €
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entg	25.676,24 €
6470000	Zukunftsicherung/Zusatzversorg	2.808,00 €
6482107	RS Lebensarbeitszeitkonto Beam	4.944,68 €
6490100	Beihilfen Bezügebereich	1.189,01 €
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranst	5.850,00 €
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstell	268.679,00 €
6461000	Zuführung zu Beihilferückstell	30.899,00 €
		<u>688.658,97 €</u>

Minderaufwendungen

6201001	Leistungsentgelt Beschäftigte	-1.988,08 €
6261000	Ausbildungsentgelte f. gewerb.	-123.604,41 €
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenscha	-113.663,08 €
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von	-31.871,60 €
6590000	übrige sonstige Personalaufwen	-53.122,02 €
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfän	-6.889,90 €
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Bea	-31.400,23 €
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl	-64.365,06 €
		<u>-426.904,38 €</u>

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bilden quer durch alle Teilhaushalte ein eigenes Budget, sind also gegenseitig deckungsfähig. In der Gesamtheit der beiden Positionen errechnet sich ein Mehraufwand von 261.754,59 €.

Die hier dargestellten Mehraufwendungen sind alleine auf die Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung zurückzuführen. Mit den Jahresabschlussarbeiten wurden im Jahr 2023 299.578,00 Euro zugeführt.

Nach § 100 Absatz 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als über- oder außerplanmäßigen Aufwendungen.

Budget: Verfügungsmittel

Aufwendungen aufgrund Haushaltsansatz:	11.540,00 €
Tatsächliche Aufwendungen lt. Auswertung Saldo nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>6.822,24 €</u>
Unterschiedsbetrag Minderaufwand:	<u><u>- 4.717,76 €</u></u>

Budget: Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (SOPO)

1.) Abschreibungen aufgrund Haushaltsansatz:	4.087.873,60 €
Tatsächliche Abschreibung nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>4.387.804,23 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehraufwand:	<u><u>299.930,63 €</u></u>
2.) Erträge aus der Auflösung von SOPO lt. Haushaltsansatz:	1.610.869,99 €
Tatsächlicher Mehrertrag nach Sachkonten aus dem EDV-Programm:	<u>2.221.954,83 €</u>
Unterschiedsbetrag Mehrertrag:	<u><u>611.084,83 €</u></u>

Begründung der Unterschiedsbeträge

Die zu niedrig geplanten Abschreibungen liegen vor allem darin begründet, dass die geplanten Abschreibungen von den bereits aktivierten Vermögensgegenständen berechnet werden.

Die Mehrerträge im Bereich der Sonderposten stammen aus der geplanten Auflösung der Sonderposten, welche mit den Fertiggestellten Anlagen verknüpft sind. Weiterhin musste die Gebührenausschleichslage im Bereich Abwasser aufgelöst werden.

Nach § 100 Absatz 4 HGO gelten nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen, die erst bei der Aufstellung des Jahresabschlusses festgestellt werden können und nicht zu Auszahlungen führen, nicht als überplan- oder außerplanmäßigen Aufwendungen.

Budgetübersicht

Budget 1 Kämmerei / Controlling / EDV

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Kämmerei/Cotrolling, EDV, Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Allgemeine Finanzwirtschaft

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
I.1 Kämmerei / Controlling / EDV				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	11.718.351,91	13.401.404,59	12.619.229,76	782.174,83
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	1.520.091,07	1.810.470,00	1.753.383,54	57.086,46
Summe ordentliche Aufwendungen	13.238.442,98	15.211.874,59	14.372.613,30	839.261,29
./. Personalaufwand	470.087,33	554.850,00	554.269,88	580,12
./. Versorgungsaufwand	64.394,13	72.200,00	67.111,96	5.088,04
./. Abschreibungen	25.296,47	20.559,59	27.347,89	-6.788,30
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	85.294,88	106.905,00	87.509,63	19.395,37
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	2.840,56	0,00	2.840,56	-2.840,56
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	2.682,30	2.840,00	2.827,84	12,16
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	2.924,21	8.500,00	7.685,48	814,52
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	12.584.923,10	14.446.020,00	13.623.020,06	822.999,94
Summe außerordentliche Aufwendungen	107,11	0,00	522,56	-522,56
Summe Aufwendungen insgesamt	12.585.030,21	14.446.020,00	13.623.542,62	822.477,38
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	26.954.934,21	29.699.169,27	30.164.480,87	465.311,60
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	817.949,95	817.069,27	836.393,99	19.324,72
Summe ordentliche Erträge bereinigt	26.136.984,26	28.882.100,00	29.328.086,88	445.986,88
Summe außerordentliche Erträge	3.541,28	50,00	8.008,50	7.958,50
Summe Erträge insgesamt	26.140.525,54	28.882.150,00	29.336.095,38	453.945,38

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 822.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt
und rund 454.000 Mehrerträge als geplant erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget I.2 Gemeinschaftskasse

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Gemeinschaftskasse

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
I.2 Gemeinschaftskasse				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	477.034,07	388.380,71	427.627,17	-39.246,46
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	477.034,07	388.380,71	427.627,17	-39.246,46
./. Personalaufwand	241.240,92	252.200,00	264.943,58	-12.743,58
./. Versorgungsaufwand	36.174,65	38.200,00	41.588,81	-3.388,81
./. Abschreibungen	119.176,66	11.570,71	50.400,21	-38.829,50
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	20.735,69	28.555,00	23.065,55	5.489,45
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	763,83	830,00	767,52	62,48
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	1.886,63	1.075,00	967,01	107,99
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	57.055,69	55.950,00	45.894,49	10.055,51
Summe außerordentliche Aufwendungen	4.567,86	150,00	1,02	148,98
Summe Aufwendungen insgesamt	61.623,55	56.100,00	45.895,51	10.204,49
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	171.055,89	164.525,00	238.629,33	74.104,33
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	171.055,89	164.525,00	238.629,33	74.104,33
Summe außerordentliche Erträge	318,84	100,00	3.756,96	3.656,96
Summe Erträge insgesamt	171.374,73	164.625,00	242.386,29	77.761,29

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 10.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt. Die Erträge liegen rund 78.000,00 € über dem geplanten Ansatz. Insbesondere durch die gestiegenen Zinserträge.

Budgetübersicht

Budget I.3 Steueramt

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Steueramt

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
I.3 Steueramt				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	180.630,20	172.510,00	178.818,54	-6.308,54
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	180.630,20	172.510,00	178.818,54	-6.308,54
./. Personalaufwand	67.575,31	69.600,00	72.827,05	-3.227,05
./. Versorgungsaufwand	12.431,67	13.100,00	12.335,07	764,93
./. Abschreibungen	0,00	300,00	0,00	300,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	26.200,00	3.445,00	23.439,91	-19.994,91
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	297,84	360,00	304,53	55,47
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	701,28	555,00	504,90	50,10
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	73.424,10	85.150,00	69.407,08	15.742,92
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	73.424,10	85.150,00	69.407,08	15.742,92
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	75.950,52	83.070,00	76.704,28	-6.365,72
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	75.950,52	83.070,00	76.704,28	-6.365,72
Summe außerordentliche Erträge	181,30	25,00	0,00	-25,00
Summe Erträge insgesamt	76.131,82	83.095,00	76.704,28	-6.390,72

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 16.000 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt und geringe Erträge von rund 6.400 € erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget I.4 Personalstelle

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Personalstelle

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
I.4 Personalstelle				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	889.814,27	406.080,00	641.571,19	-235.491,19
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	889.814,27	406.080,00	641.571,19	-235.491,19
./. Personalaufwand	553.455,81	148.750,00	126.036,66	22.713,34
./. Versorgungsaufwand	268.304,89	158.100,00	455.093,15	-296.993,15
./. Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	100,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	15.478,58	42.455,00	26.247,14	16.207,86
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	50,44	70,00	52,45	17,55
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	290,41	295,00	266,31	28,69
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	52.234,14	56.310,00	33.875,48	22.434,52
Summe außerordentliche Aufwendungen	99,73	0,00	75,00	-75,00
Summe Aufwendungen insgesamt	52.333,87	56.310,00	33.950,48	22.359,52
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	178.829,80	60.225,00	226,80	-59.998,20
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	178.829,80	60.225,00	226,80	-59.998,20
Summe außerordentliche Erträge	114,60	0,00	6,42	6,42
Summe Erträge insgesamt	178.944,40	60.225,00	233,22	-59.991,78

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 22.300 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt. Die Mindererträge beziehen sich auf die geplante IKZ Förderung, welche bisher nicht Zustande kam.

Budgetübersicht

Budget I.5 Städtische Gremien und Organisation

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Bürgermeister, Recht, Vorzimmer, Magistrat, Stadtverordnetenversammlung, Ortsbeiräte

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
I.5 Städtische Gremien und Organisation				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	1.454.927,32	1.671.048,06	2.119.896,75	-448.848,69
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	1.454.927,32	1.671.048,06	2.119.896,75	-448.848,69
./. Personalaufwand	538.553,37	674.700,00	607.992,89	66.707,11
./. Versorgungsaufwand	255.467,44	274.700,00	253.932,72	20.767,28
./. Abschreibungen	16.060,33	17.036,35	15.048,95	1.987,40
./. Verfügungsmittel (6860100)	7.704,32	11.540,00	6.822,24	4.717,76
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	20.407,67	25.720,00	20.200,12	5.519,88
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	17.457,80	19.450,00	17.493,65	1.956,35
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	92.241,08	94.480,00	104.157,83	-9.677,83
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	9.389,91	9.510,00	9.162,56	347,44
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	497.645,40	543.911,71	1.085.085,79	-541.174,08
Summe außerordentliche Aufwendungen	125,00	0,00	2.795,25	-2.795,25
Summe Aufwendungen insgesamt	497.770,40	543.911,71	1.087.881,04	-543.969,33
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	373.394,47	318.259,20	869.059,27	550.800,07
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.357,20	23.624,20	6.357,20	-17.267,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	367.037,27	294.635,00	862.702,07	568.067,07
Summe außerordentliche Erträge	2.150,61	0,00	5.969,00	5.969,00
Summe Erträge insgesamt	369.187,88	294.635,00	868.671,07	574.036,07

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 544.000 € mehr Aufwendungen als geplant verausgabt und rund 574.000 € Mehrerträge erwirtschaftet. Die Mehraufwendungen und die Mehrerträge sind insbesondere auf den Teilhaushalt Forst zurückzuführen. Weiterhin wurden rund 232.500€ dem Sonderposten "Gebührenaussgleich Forst" hinzugeführt.

Budgetübersicht

Budget II.1 Bauleitplanung und Klimaschutz

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Verwaltung der baulichen Planung u. Abwicklung, Klimaschutz

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.1 Bauleitplanung und Klimaschutz				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	669.212,16	755.079,70	616.290,11	138.789,59
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	669.212,16	755.079,70	616.290,11	138.789,59
./. Personalaufwand	400.068,91	421.700,00	357.000,91	64.699,09
./. Versorgungsaufwand	82.369,37	82.800,00	73.036,89	9.763,11
./. Abschreibungen	8.363,13	6.024,70	18.630,74	-12.606,04
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	6.897,13	7.360,00	6.039,27	1.320,73
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	28.706,37	29.500,00	30.067,73	-567,73
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	4.074,32	4.340,00	3.984,91	355,09
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	5.610,43	2.805,00	5.754,38	-2.949,38
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	133.122,50	200.550,00	121.775,28	78.774,72
Summe außerordentliche Aufwendungen	10,00	0,00	466,05	-466,05
Summe Aufwendungen insgesamt	133.132,50	200.550,00	122.241,33	78.308,67
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	41.046,79	100.379,58	70.038,43	-30.341,15
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	448,71	304,58	8.587,08	8.282,50
./. Erträge aus Telefonerstattungen (5490000)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	40.598,08	100.075,00	61.451,35	-38.623,65
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	650,00	650,00
Summe Erträge insgesamt	40.598,08	100.075,00	62.101,35	-37.973,65

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 78.000 € weniger Aufwendungen verausgabt. Dem Gegenüber stehen rund 38.000 € Mindererträge.

Budgetübersicht

Budget II.2 Technische Dienste

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Technische Dienste

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.2 Technische Dienste				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	267.279,55	310.050,00	297.056,26	12.993,74
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	267.279,55	310.050,00	297.056,26	12.993,74
./. Personalaufwand	244.822,58	267.500,00	268.242,02	-742,02
./. Versorgungsaufwand	12.079,05	13.900,00	12.639,78	1.260,22
./. Abschreibungen	329,00	500,00	930,25	-430,25
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	363,42	100,00	0,00	100,00
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	1.007,22	1.000,00	1.020,53	-20,53
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	1.718,65	1.350,00	1.226,28	123,72
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	6.959,63	25.700,00	12.997,40	12.702,60
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	756,38	-756,38
Summe Aufwendungen insgesamt	6.959,63	25.700,00	13.753,78	11.946,22
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	0,00	72.265,00	0,00	-72.265,00
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	0,00	72.265,00	0,00	-72.265,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	0,00	72.265,00	0,00	-72.265,00

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 12.000,00 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt.

Die Mindererträge sind auf die nicht durchgeführten Aktivierungen von Eigenleistungen zurückzuführen. Hier waren insbesondere Eigenleistungen für die Projekte im Bereich der Freizeiteinrichtungen vorgesehen.

Budgetübersicht

Budget II.3 Wirtschaftsförderung, Stadtentwicklung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Wirtschaftsförderung

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.3 Wirtschaftsförderung Stadtentwicklung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	314.149,65	295.850,00	335.795,76	-39.945,76
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	314.149,65	295.850,00	335.795,76	-39.945,76
./. Personalaufwand	114.922,41	142.700,00	173.117,01	-30.417,01
./. Versorgungsaufwand	5.738,27	7.300,00	8.021,64	-721,64
./. Abschreibungen	2.743,97	3.925,00	15.397,00	-11.472,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	23.860,38	16.805,00	15.408,12	1.396,88
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	640,04	2.520,00	818,65	1.701,35
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	460,71	705,00	788,04	-83,04
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	165.783,87	121.895,00	122.245,30	-350,30
Summe außerordentliche Aufwendungen	916,30	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	166.700,17	121.895,00	122.245,30	-350,30
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	131.803,60	116.253,60	134.715,46	18.461,86
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.253,60	4.253,60	4.253,60	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	127.550,00	112.000,00	130.461,86	18.461,86
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	127.550,00	112.000,00	130.461,86	18.461,86

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 350,00 € mehr Aufwendungen als geplant verausgabt und rund 18.500 € mehr Erträge erwirtschaftet. Die Mehraufwendungen sind durch die Mehrerträge gedeckt. Zudem wurden rund 100.000 € Haushaltsreste in das Folgejahr übertragen, da die Mittel sich auf das Förderprojekt Zukunft Innenstadt beziehen.

Budgetübersicht

II.4 Technische Betriebe

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Gebäude und Grundstücke

Einrichtungen, Verkehrsanlagen, Gewässern Landschaft, Sport, Bäder, Abwasseranlagen, Bauhof, Mobile Bühne

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.4 Technische Betriebe				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	10.786.186,01	11.559.466,92	11.676.933,86	-117.466,94
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	10.786.186,01	11.559.466,92	11.676.933,86	-117.466,94
./. Personalaufwand	2.794.751,93	2.982.150,00	3.055.758,70	-73.608,70
./. Versorgungsaufwand	134.326,55	158.600,00	138.941,93	19.658,07
./. Abschreibungen	3.615.228,16	3.546.083,76	3.735.169,57	-189.085,81
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	11.514,84	12.645,00	4.169,44	8.475,56
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	102.735,53	132.400,00	138.413,73	-6.013,73
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	17.225,86	29.780,00	23.005,59	6.774,41
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	103.747,88	112.190,00	117.288,44	-5.098,44
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	4.006.655,26	4.585.618,16	4.464.186,46	121.431,70
Summe außerordentliche Aufwendungen	21.867,93	0,00	91.948,12	-91.948,12
Summe Aufwendungen insgesamt	4.028.523,19	4.585.618,16	4.556.134,58	29.483,58
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	6.100.903,22	6.072.165,45	5.657.689,61	-414.475,84
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	690.910,39	674.633,45	1.268.067,62	593.434,17
./. Erträge aus Telefonerstattungen (5490000)	0,00	970,00	0,00	-970,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	5.409.992,83	5.396.562,00	4.389.621,99	-1.006.940,01
Summe außerordentliche Erträge	347.995,43	100,00	83.368,13	83.268,13
Summe Erträge insgesamt	5.757.988,26	5.396.662,00	4.472.990,12	-923.671,88

Im Haushaltsjahr wurden rund 29.500 € weniger Aufwendungen als geplant verausgabt. Dem gegenüber stehen Mindererträge von rund 924.000 €. Die Mindererträge beziehen sich auf eine rein systemseitige Umstellung der Fälligkeiten im Bereich der Abwasser und Niederschlagswassergebühren. Durch die Umstellung werden pro Abweichendem Wirtschaftsjahr je zwei Fälligkeiten in dem jeweiligen Haushaltsjahr gebucht. Bisher wurden drei Fälligkeiten in einem Jahr vereinnahmt. Dadurch fehlen im Jahr der Umstellung die Erträge aus einem Quartal.

Budgetübersicht

Budget II.5 Ordnungsverwaltung

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Öffentliche Ordnung, Brand- und Katastrophenschutz

Wahlen und Statistiken

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.5 Ordnungsverwaltung				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	1.325.217,87	1.567.067,48	1.623.206,65	-56.139,17
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	1.325.217,87	1.567.067,48	1.623.206,65	-56.139,17
./. Personalaufwand	451.216,76	597.150,00	521.294,80	75.855,20
./. Versorgungsaufwand	97.034,03	102.500,00	74.671,42	27.828,58
./. Abschreibungen	396.095,95	380.407,48	422.669,96	-42.262,48
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	15.763,50	25.260,00	25.143,62	116,38
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	26.980,08	31.090,00	28.524,98	2.565,02
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	5.178,29	9.995,00	9.401,78	593,22
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	5.304,83	7.490,00	3.745,26	3.744,74
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	327.644,43	413.175,00	537.754,83	-124.579,83
Summe außerordentliche Aufwendungen	3.221,75	0,00	18.288,47	-18.288,47
Summe Aufwendungen insgesamt	330.866,18	413.175,00	556.043,30	-142.868,30
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	397.570,03	604.260,87	775.866,99	171.606,12
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	83.993,73	80.645,87	86.892,16	6.246,29
Summe ordentliche Erträge bereinigt	313.576,30	523.615,00	688.974,83	165.359,83
Summe außerordentliche Erträge	5.601,65	25,00	9.639,59	9.614,59
Summe Erträge insgesamt	319.177,95	523.640,00	698.614,42	174.974,42

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 143.000 € Mehraufwendungen verausgabt und rund 175.000 Mehrerträge erwirtschaftet. Die Mehraufwendungen stammen mit rund 50.000,00 € aus der IKZ Kleiderkammer. Dem Gegeünber stehen höhere Kostenerstattungen von Kommunen. Darüberhinaus mussten rund 46.000,00 mehr Mittel für Instandhaltungen im Feuerwehrbereich verausgabt werden. Die Mehraufwendungen sind durch die Mehrerträge gedeckt.

Budgetübersicht

Budget II.6 Standesamt/ Bürgerbüro

darin enthalten sind die Kostenstellen:

Standesamt, Bürgerbüro

Friedhofsverwaltung, Friedhöfe

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.6 Standesamt/Bürgerbüro				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	485.810,87	490.745,42	469.239,88	21.505,54
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	485.810,87	490.745,42	469.239,88	21.505,54
./. Personalaufwand	306.322,25	291.200,00	296.206,33	-5.006,33
./. Versorgungsaufwand	14.432,72	15.300,00	13.839,45	1.460,55
./. Abschreibungen	9.662,71	9.515,42	9.045,17	470,25
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	42.812,58	45.930,00	42.269,75	3.660,25
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	726,79	970,00	811,78	158,22
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	10.710,70	10.040,00	9.358,69	681,31
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	101.143,12	117.790,00	97.708,71	20.081,29
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	4.169,81	-4.169,81
Summe Aufwendungen insgesamt	101.143,12	117.790,00	101.878,52	15.911,48
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	323.711,62	312.935,00	315.484,98	2.549,98
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	323.711,62	312.935,00	315.484,98	2.549,98
Summe außerordentliche Erträge	0,00	75,00	105,00	30,00
Summe Erträge insgesamt	323.711,62	313.010,00	315.589,98	2.579,98

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 16.000 € weniger Aufwendungen verausgabt und rund 2.600 € mehr Erträge generiert.

Budgetübersicht

Budget II.7 Kinder/Jugend/Soziales/Integration

darin enthalten sind die Kostenstellen:

*Kindertagesstätten, Jugendarbeit, Soziale Stadt
Gemeinwesenarbeit, Bücherei*

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
II.7 Kinder/Jugend/Soziales/Integration				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	5.758.199,57	6.710.690,59	6.824.585,32	-113.894,73
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	5.758.199,57	6.710.690,59	6.824.585,32	-113.894,73
./. Personalaufwand	3.522.763,20	4.132.005,00	4.301.646,95	-169.641,95
./. Versorgungsaufwand	182.801,79	228.950,00	211.359,99	17.590,01
./. Abschreibungen	85.861,20	91.850,59	93.164,39	-1.313,80
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	24.647,37	24.255,00	23.872,21	382,79
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	169,93	595,00	182,33	412,67
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	14.848,08	16.830,00	15.680,43	1.149,57
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	4.391,46	5.295,00	4.753,32	541,68
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	1.922.716,54	2.210.910,00	2.173.925,70	36.984,30
Summe außerordentliche Aufwendungen	17.505,52	0,00	7.436,21	-7.436,21
Summe Aufwendungen insgesamt	1.940.222,06	2.210.910,00	2.181.361,91	29.548,09
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	1.898.417,47	1.958.289,02	1.959.752,27	1.463,25
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	11.590,11	10.339,02	11.403,18	1.064,16
./. Erträge aus Telefonerstattungen (5490000)	227,25	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	1.886.600,11	1.947.950,00	1.948.349,09	399,09
Summe außerordentliche Erträge	8.532,00	75,00	130.270,43	130.195,43
Summe Erträge insgesamt	1.895.132,11	1.948.025,00	2.078.619,52	130.594,52

Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 30.000 € weniger Aufwendungen verausgabt und rund 130.000 € Mehrerträge verbucht.

Budgetübersicht

Budget III.4 EDV / IT

darin enthalten sind die Sachkonten:

6720099 Nutzungsgebühren

6010102 Büromaterial (EDV)

6069001 Materialaufwand (EDV)

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
III.4 EDV/IT				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	289.421,56	339.435,00	297.364,76	42.070,24
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	289.421,56	339.435,00	297.364,76	42.070,24
./.. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	289.421,56	339.435,00	297.364,76	42.070,24
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	289.421,56	339.435,00	297.364,76	42.070,24
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
./.. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

Im Haushaltsjahr 2023 liegen die verausgabten Aufwendungen rund 42.000€ unter den geplanten Zahlen.

Budgetübersicht

Budget III.5 Versicherungen und Kfz-Steuer

darin enthalten sind die Sachkonten:

6901000 Kfz-Versicherungen

7030000 KfZ Steuer

6909000 Sonstige Versicherungen

6900100 Gebäudeversicherungen

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
III.5 Versicherungen und Kfz-Steuer				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	178.890,27	213.035,00	217.522,98	-4.487,98
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	178.890,27	213.035,00	217.522,98	-4.487,98
./. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	0,00	0,00	0,00	-4.487,98
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	0,00	0,00	0,00	-4.487,98
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

Im Haushaltsjahr 2023 liegen die verausgabten Aufwendungen rund 4.500,00€ über den geplanten Zahlen.

Budgetübersicht

Budget III.6 Telefon und Mitgliedsbeiträge

darin enthalten sind die Sachkonten:

6832000 Telefonkosten 6910000 Mitgliedsbeiträge
5490000 Kostenerstattung (Telefon) 6730007 GEZ-Gebühren

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
III.6 Telefon und Mitgliedsbeiträge				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	139.736,09	164.015,00	162.833,84	1.181,16
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	139.736,09	164.015,00	162.833,84	1.181,16
./. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	139.736,09	164.015,00	162.833,84	1.181,16
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	139.736,09	164.015,00	162.833,84	1.181,16
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	227,25	970,00	0,00	-970,00
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	227,25	970,00	0,00	-970,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	227,25	970,00	0,00	-970,00

Im Haushaltsjahr 2023 liegen die Aufwendungen rund 1.200 € unter den geplanten Zahlen. Es wurden Mindererträge in Höhe von rund 1.000 € erwirtschaftet.

Budgetübersicht

Budget III.7 Leasing

darin enthalten sind die Sachkonten:

6710000 Leasing

6710001 Leasing Rasentraktor

6710002 Leasing EDV Hardware

Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des HJ.	Ergebnis des HJ.	Vergleich Ansatz / Ergebnis
III.7 Leasing				
ordentliche Aufwendungen lt. Ergebnisrechnung (Pos. 11 - 18)	147.137,10	159.810,00	161.500,67	-1.690,67
ordentliche Aufwendungen (Pos. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen	147.137,10	159.810,00	161.500,67	-1.690,67
./. Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Verfügungsmittel (6860100)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. EDV/IT (6720099,6010102,6069001)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Versicherungen/Kfz-Steuer (6901000, 6909000, 6900100, 7030000)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Telefon und Mitgliedbeitr. (6832000, 6910000, 6730007)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Leasing (6710000, 6710001, 6710002)	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Aufwendungen bereinigt	147.137,10	159.810,00	161.500,67	-1.690,67
Summe außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Aufwendungen insgesamt	147.137,10	159.810,00	161.500,67	-1.690,67
Summe Ordentliche Erträge (Pos. 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
./. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe ordentliche Erträge bereinigt	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Erträge insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

Im Haushaltsjahr 2023 liegen die verausgabten Aufwendungen rund 1.700€ über den geplanten Zahlen.

ANLAGE 3

Resteübertrag 2023 nach 2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Betrag
1020600801	Lizenzierung für Programme	4.978,04
1020600901	Erweiterung und Ersatzbeschaffung EDV-Anlage	10.726,56
1040202301	Neukonzeption Heimatmuseum	44.713,50
1050222201	Beschaffung Spielgeräte KiTa Holzhäuser Feld	2.200,00
1050222302	Ersatzbeschaffung Übersichtstafel	1.200,00
1050232001	Neubau KiTa Wernswig 3 Gruppen	579.862,82
1050232002	Landeszuschuss Neubau KiTa Wernswig 3 Gruppen	-100.000,00
1050242101	Erweiterung Krippengruppe Kita Holzhausen	20.000,00
1050252201	Beschaffung Gruppenausstattung KiTa Hülsa	7.000,00
1050262001	Grundhafte Sanierung Katholischer Kindergarten	235.898,89
2010102201	Beschaffung von zwei Geschwindigkeitsmesstafeln	5.000,00
2020100901	Ersatzbeschaffung Kleingeräte Feuerwehr	63.144,26
2020101001	Beschaffung Meldeempfänger und Sirenensteuergeräte	41.324,86
2020101601	Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten alle FFW	30.000,00
2020141803	Neubau Feuerwehrhaus Caßdorf	8.844,92
2020162001	Neubau Feuerwehrhaus Holzhausen	386.343,97
2020272101	Ersatzbeschaffung TSF - Welferode	153.400,00
2020272102	Landeszuwendung Ersatzbeschaffung TSF-W Welferode	-35.400,00
2020272103	Kreisausgleichsstock TSF-W Welferode	-2.500,00
2030101901	Digitalisierung aller Fiedhöfe	45.104,92
2030191901	Beschaffung von 60 Stühlen Friedhofshalle Mardorf	5.000,00
2030282301	Beschaffung wetterfeste Stühle	5.000,00
3010100801	20% Beteiligung Wasserversorgung	262.618,20
3010101804	Städtebauförderprogramm "Zukunft Stadtgrün"	1.601.370,16
3010101806	Soz. Integration im Quartier -Kulturzentrum Krone-	415.595,62
3010101807	Landes/Bundeszuschuss im Quartier -Krone	-113.400,00
3010102101	Dorfentwicklungsprogramm IKEK 2021/Proj ab 2022	835.682,54
3010102103	Dorfentwicklungsprogramm Landeszuschüsse	-391.738,00
3010102104	Erschließungskosten Neubaugeb. Caßdorf	114.110,98
3010102105	Erlöse Verkauf Baugrundst. Neubaugeb. Caßdorf	-510.000,00
3010102106	Erschließungskosten Neubaugebiet Mühlhausen	57.305,61
3010102107	Erlöse Verkauf Baugrundstücke Neubaug. Mühlhausen	-870.000,00
3010102108	Erschließungskosten Neubaugebiet Wernswig	510.000,00
3010102109	Erlöse Verkauf Baugrundst. Neubaugeb. Wernswig	-545.000,00
3010102203	Verkäufe Quartier an der Mauer	-250.000,00
3010201901	Nahwärmeversorgung Altstadt	272.227,41
3010202101	Errichtung Pedelec-Verleihsystem	86.036,54
3010202201	Post-Corona-Stadt "WANDELpfad"	25.168,74
3020100807	Erneuerung von Brücken	289.832,81
3020101812	Straßenbau Hersfelder Straße	72.130,53
3020101902	Erweiterung und Neuanlage von Radwegen	400.000,00
3020101905	Straßenb. Holzhsn (Berl. Str, Erntew, Mittelstr)	87.464,28
3020101906	Geh- u. Radweg Ziegenhainer Str.-Industriegebiet	406.500,00
3020101907	Landeszusch. Geh-+Radweg Ziegenh. Str.-Industriegeb.	-633.500,00
3020101910	Neubau Bushaltestelle Steindorf	36.937,42
3020102001	Neubau Bushaltestellen 1. BA	611.955,43
3020102002	Landeszuschuss Neubau Bushaltestellen 1. BA	-469.600,00
3020102101	Ausbau OD Mühlhausen	819.624,38
3020102103	Kostenerstattung Land Ausbau OD Mühlhausen	-112.100,00
3020102201	Ausbau OD Caßdorf	108.494,01
3020102202	Landeszuschuss Ausbau OD Caßdorf Gehwege	-5.000,00
3020102203	Kostenerstattung Land Ausbau OD Caßdorf	-55.000,00

ANLAGE 3

Resteübertrag 2023 nach 2024

Rubrikennr.	Beschreibung	Betrag
3020102205	Neubau Gehweg K47, Berge	143.485,41
3020102207	Landes-/Kreisförderung Radwege	-119.000,00
3020102301	Erneuerung OD-Mühlhausen an K47	36.147,05
3020102302	Straßenbau Gewerbegebiet Homberg-West	50.000,00
3020102303	Optimierung Fußwegeverbindung Grünanlage "Sau"	20.000,00
3020200801	Erweiterung u. Erneuerung Straßenbeleuchtung	24.954,05
3020500701	Renaturierung der Efze Mühlhausen	40.682,56
3020502001	Renaturierungsmaßnahmen	348.168,66
3020502002	Landeszuschuss Renaturierungsmaßnahmen	-474.000,00
3020502003	Zuschuss Schwalmverband Renaturierungsmaßnahmen	-35.000,00
3020502201	Neubau/Sanierung Bachführung Rinne/Straße Waßmuths	245.000,00
3020601801	Stadtmobiliar Außenanlagen	5.272,07
3030100901	Finanzierung HLG Stadtumbau Schwalm-Eder-Mitte	380.000,00
3030200802	Grundstücksankäufe	49.892,09
3030212301	Mobile Toilettenanlage	30.000,00
3030301501	Umstrukturierung städtische Verwaltungsgebäude	521.929,04
3030301901	Zuschuss Hessenkasse Umstrukturierung Rathaus	-568.000,00
3030302301	Neu- und Ersatzbeschaffung von Büromöbeln	5.251,97
3030571901	Ärztehaus Obertorstraße - Dritter Bauabschnitt-	548.735,04
3030651701	Marktplatz 15 Multifunktionshaus	60.605,97
3030762101	Erweiterung THW Geschäftsstelle II. BA	406.264,37
3030901902	Planungskosten Multifunktionshaus-Wohnmobilstellpl	300.000,00
3030902001	Parkplatzgestaltung O1/Enge Gasse	575.004,17
3040102201	Notstromversorgung Stadthalle	100.000,00
3040222301	Sanierung Wohnungen Lützelwiger Straße	165.000,00
3050111801	Grundhafte Sanierung B-Platz	36.706,72
3050112201	Sanierung Stadion	788.805,64
3050112202	Bundesförderung Sanierung Stadion	-380.000,00
3050112203	Multifunktionsgebäude "Sportpark am Stellberg"	298.798,10
3050112204	Umbau Tennenplatz	555.698,54
3050112205	Landesförderung Umbau Tennenplatz	-30.000,00
3050112206	Bundesförderung Multifunktionsgebäude Sportpark	-270.000,00
3050112301	Anschaffung von Kleingeräten für Sportstätten	25.000,00
3050200801	Neubeschaffung Spielgeräte Spielplätze	74.357,03
3060201803	Aufwertung Freibad Erleborn	3.233.519,25
3060201903	Zusch.Hessenkasse Aufwertung Freibad Erleb.	-459.000,00
3060202101	Kreisausgleichsstock Aufwertung Freibad Erleborn	-100.000,00
3060202301	Landeszuschuss Dorfentwicklung Multifunktionshaus	-1.000.000,00
3070120901	Erneuerung technische Anlagen Kläranlage	103.593,80
3070121701	Erneuerung Abwasserkanäle inkl. EKVO-Untersuchung	411.761,13
3080100801	Ersatzbeschaffung von Kleingeräten für Bauhof	22.781,66
3080102201	Beschaffung eines Abrollcontainers für Müll	10.000,00
3080102202	Beschaffung von zwei Fahrradgaragen	24.334,08
3080102203	Beschaffung Thermobehälter für Asphalt	20.000,00
3080102204	Sanierung Dächer Baubetriebshof und PV-Anlage	200.000,00
3080102301	Anschaffung Lkw mit Ladekran	200.000,00
Summe		11.196.307,80
Nur Auszahlungen		18.724.545,80
Nur Einzahlungen		-7.528.238,00

ANLAGE 4

Resteübertrag 2023 nach 2024 -Ergebnishaushalt-

gemäß § 21 Absatz 1 GemHVO

Budget	Teilhaushalt	Kostenstelle	Sachkonto	Beschreibung	Betrag
I.5 Städtische Gremien	A500	101030	6069000	Sachausgaben	11.233,89
II.4 TBH	B440	302070	6165003	Instandhaltung Feld- u. Wirtschaftswege	52.306,51
II.4 TBH	B404	2030131	6161004	Wegebau Friedhof	12.000,00
II.4 TBH	B404	2030121	6161000	Instandhaltungen Friedhof	5.000,00
II.4 TBH	B440	302060	6161003	Stadtmauerkrone Westheimer Str.	111.000,00
II.7 K/J/3S	B700	105021	6880000	Fortbildung verschoben	1.800,00
II.3 W/S/T	B300	401020	6161000	Förderprojekt Zukunft Innenstadt	70.000,00
II.3 W/S/T	B300	401020	6061000	Förderprojekt Zukunft Innenstadt	30.000,00