



Jahresabschluss 2023

der

Gemeinde Birkenwerder

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	Seite 3
Abkürzungsverzeichnis	Seite 5
Aufstellungsvermerk	Seite 7
Gesamtergebnisrechnung	Seite 9
Gesamtfinanzrechnung	Seite 13
Rechenschaftsbericht	Seite 17
Allgemeines	Seite 19
Ergebnisentwicklung	Seite 25
Entwicklung der Liquiditätslage	Seite 28
Entwicklung der Investitionstätigkeit	Seite 30
Sonstiges	Seite 32
Ergebnisrechnung	Seite 34
Ergebnisse der Teilhaushalte	Seite 34
Ordentliche Erträge	Seite 36
Ordentliche Aufwendungen	Seite 40
Finanzerträge und –aufwendungen	Seite 45
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	Seite 46
Interne Leistungsverrechnungen	Seite 46
Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen	Seite 47
Finanzrechnung	Seite 49
Jahresabschlüsse der Teilfinanzhaushalte	Seite 49
Laufende Verwaltungstätigkeit	Seite 50
Investitionstätigkeit	Seite 51
Veränderung des Zahlungsmittelbestandes	Seite 54
Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen	Seite 55
Bilanz	Seite 56
Ergänzende Angaben	Seite 62
Ergebnis- und Finanzrechnungen der Teilhaushalte	Seite 63
Ergebnis- und Finanzrechnungen nach Kontensummen	Seite 95
Ergebnis- und Finanzrechnungen nach Produktkonten	Seite 109
Bilanz – Kurzform	Seite 165
Bilanz – Einzeldarstellung der Kontensummen	Seite 169
Bilanz – Einzeldarstellung der Produktkonten	Seite 177
Anhang zum Jahresabschluss	Seite 193
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	Seite 195
Abweichungen von der Methodik	Seite 198
Erläuterungen zu Ergebnisrechnung und Schlussbilanz	Seite 198
Abweichungsanalyse Ergebnisrechnung	Seite 198
Abweichungsanalyse Bilanz	Seite 204
Außerordentliche Aufwendungen und Erträge	Seite 212
Periodenfremde Aufwendungen und Erträge	Seite 212
Zinsen für Fremdkapital	Seite 213
Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen	Seite 213
Künftige finanzielle Verpflichtungen	Seite 213
Investitionsübersicht	Seite 213

Übertragene Haushaltsermächtigungen	Seite 217
Gebildete Rückstellungen	Seite 222
Mittelbare Pensionsverpflichtungen	Seite 232
Treuhand- und Stiftungvermögen	Seite 232
Anlagenübersicht	Seite 233
Forderungsübersicht	Seite 237
Verbindlichkeitsübersicht	Seite 241
Beteiligungsbericht	Seite 245
Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Einnahmen und Ausgaben	Seite 251

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
apl.	außerplanmäßig
BbgKVerf	Kommunalverfassung des Landes Brandenburg
BCB	Bildungscampus Birkenwerder
BewertLBbg	Bewertungsleitfaden Brandenburg
BilRUG	Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz
bisher ber.	Bisher bereitgestellt
BV	Beschlussvorlage
DV	Datenverarbeitung
EU	Europäische Union
BbgFAG	Brandenburgisches Finanzausgleichsgesetz
FFW	Freiwillige Feuerwehr
GBH	Geschäftsbuchhaltung
GIS	Geographisches Informationssystem
HGB	Handelsgesetzbuch
HH	Haushalt
HLF	Hilfeleistungsfahrzeug (Feuerwehr)
i.H.v.	In Höhe von
KLAR	Kosten- und Leistungsrechnung
KomHKV	Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung
KVBbg-ZVK	Kommunaler Versorgungsverband Brandenburg - Zusatzversorgungskasse
LK OHV	Landkreis Oberhavel
MFH	Mehrfamilienhaus
Mio.	Million
p.a.	per anno = jährlich
RBW	Restbuchwert
RLTA	Raumluftechnische Anlage
RPA	Rechnungsprüfungsamt (des Landkreises Oberhavel)
TH	Teilhaushalt
TEUR	Tausend Euro (Einheit)
TLF	Tanklöschfahrzeug (Feuerwehr)
üpl.	überplanmäßig
VBE	Vollbeschäftigteneinheit
VE	Verpflichtungsermächtigungen
VZÄ	Vollzeitäquivalent
VU	Vereinfachte Umlegung (Grundstücksgeschäfte)



Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2023

Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des Jahresabschlusses der Gemeinde Birkenwerder vom 31.12.2023 mit seinen Anlagen wurde gemäß §80 Abs. 1 der BbgKVerf aufgestellt und wird zur Prüfung an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Gemeinde Birkenwerder, 09.12.2024

Marei Graichen
Kämmerin

Zur Kenntnis:

Gemeinde Birkenwerder, 09.12.2024

Stephan Zimniok
Hauptverwaltungsbeamter



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Gesamtergebnisrechnung

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.059.420,67	9.126.806,75	9.433.841,00	-307.034,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.475.293,60	7.610.111,88	7.521.630,05	88.481,83
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.546,77	1.044.800,00	876.767,27	168.032,73
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	237.038,65	379.195,14	277.481,30	101.713,84
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.701,51	253.783,29	476.851,33	-223.068,04
7.	sonstige ordentliche Erträge	536.017,28	619.114,06	637.322,89	-18.208,83
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>18.360.018,48</u>	<u>19.033.811,12</u>	<u>19.223.893,84</u>	<u>-190.082,72</u>
11.	Personalaufwendungen	7.518.419,53	8.050.202,19	8.081.200,99	-30.998,80
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.498.881,16	3.384.720,20	2.885.042,89	499.677,31
14.	Abschreibungen	1.794.035,81	1.762.998,34	1.897.230,14	-134.231,80
15.	Transferaufwendungen	5.414.489,85	5.709.417,78	5.694.727,95	14.689,83
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.956,04	1.604.514,54	1.468.258,58	136.255,96
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>18.834.782,39</u>	<u>20.511.853,05</u>	<u>20.026.460,55</u>	<u>485.392,50</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>	<u>-474.763,91</u>	<u>-1.478.041,93</u>	<u>-802.566,71</u>	<u>-675.475,22</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	140.137,28	107.426,77	114.402,17	-6.975,40
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>140.121,28</u>	<u>101.500,00</u>	<u>108.475,40</u>	<u>-6.975,40</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-334.642,63</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-694.091,31</u>	<u>-682.450,62</u>
23.	außerordentliche Erträge	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	1.235,58	0,00	683,89	-683,89
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>6.084,42</u>	<u>0,00</u>	<u>1.685,11</u>	<u>-1.685,11</u>
26.	= <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>-328.558,21</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-692.406,20</u>	<u>-684.135,73</u>



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.887.418,41	9.679.954,94	9.482.145,03	197.809,91
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.182.529,21	6.205.423,40	6.113.154,15	92.269,25
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.450,05	787.392,03	658.417,48	128.974,55
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	231.524,41	393.641,17	276.608,59	117.032,58
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.649,68	255.028,87	432.715,39	-177.686,52
7.	sonstige Einzahlungen	489.545,96	709.753,72	607.474,30	102.279,42
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.287,36	127.981,94	114.903,41	13.078,53
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>	<u>16.732.405,08</u>	<u>18.159.176,07</u>	<u>17.685.418,35</u>	<u>473.757,72</u>
10.	Personalauszahlungen	7.487.062,28	8.144.213,97	8.043.194,84	101.019,13
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.593.543,30	3.814.461,24	2.838.190,53	976.270,71
13.	Transferauszahlungen	4.568.208,99	4.849.730,88	4.819.915,73	29.815,15
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.526.627,34	1.783.219,44	1.545.068,48	238.150,96
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>	<u>16.175.441,91</u>	<u>18.591.625,53</u>	<u>17.246.369,58</u>	<u>1.345.255,95</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</u>	<u>556.963,17</u>	<u>-432.449,46</u>	<u>439.048,77</u>	<u>-871.498,23</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.676.139,45	419.992,89	485.006,25	-65.013,36
18.	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	73.551,31	7.000,26	70,22	6.930,04
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.522,22	0,00	300,00	-300,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>	<u>2.760.532,98</u>	<u>426.993,15</u>	<u>487.745,47</u>	<u>-60.752,32</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.790.424,30	10.420.444,42	1.847.308,45	8.573.135,97
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.342,57	32.783,25	32.783,25	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	15.484,80	76.543,95	43.126,57	33.417,38
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	302.105,60	308.933,74	199.870,75	109.062,99
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)</u>	<u>2.128.357,27</u>	<u>10.838.705,36</u>	<u>2.123.089,02</u>	<u>8.715.616,34</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u>	<u>632.175,71</u>	<u>-10.411.712,21</u>	<u>-1.635.343,55</u>	<u>-8.776.368,66</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)</u>	<u>1.189.138,88</u>	<u>-10.844.161,67</u>	<u>-1.196.294,78</u>	<u>-9.647.866,89</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
43.	= <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
44.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
46.	= <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
47.	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)	<u>189.138,88</u>	<u>-10.844.161,67</u>	<u>-1.196.294,78</u>	<u>-9.647.866,89</u>
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	9.226.067,65	8.083.100,00	9.407.978,67	-1.324.878,67
49.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-7.227,86	1.177,85	4.845,92	-3.668,07
50.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.407.978,67	-2.759.883,82	8.216.529,81	-10.976.413,63



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Rechenschaftsbericht

1 Allgemeines

Auch im Haushaltsjahr 2023 schließt der Ergebnishaushalt negativ ab. Das Gesamtergebnis 2023 beläuft sich auf ./692.406,20 € bei einem geplanten Jahresergebnis von ./1.060.800 €

Damit setzt sich der Trend der Jahre ab 2019 wieder fort, dass eine negative Haushaltsplanung auch tatsächlich zu einem negativen Jahresabschluss führt, da die Maßnahmen der Jahre seit 2016 innerhalb der Verwaltung ihre Wirkung entfaltet haben (personelle Aufstockungen, Rahmenverträgen in vielen Bereichen, interne Controlling-Maßnahmen usw.) und zur damit zur besseren Abarbeitung des Haushaltsplanes führen.

Der Haushalt 2023 wurde durch die Gemeindevertretung am 28.02.2023 beschlossen (BV 2117/2022) und im Amtsblatt 03/32 der Gemeinde Birkenwerder vom 25.03.2023 veröffentlicht werden und trat damit mit fast drei Monaten Verzug in Kraft. Natürlich liegt das Bestreben von Verwaltung und politischen Gremien immer darin, den Haushalt gesetzeskonform zum 01.01. des Haushaltsjahres in Kraft treten zu lassen. Es erweist sich in der Praxis allerdings regelmäßig als schwierig, die Haushaltsplanung und -diskussion früher zu beginnen, weil zahlreiche Werte (Orientierungsdaten, Steuereinnahmen, Abarbeitung von Projekten, Abrechnungen usw.) dann noch nicht vorliegen, was wiederum zu ungenaueren Planansätzen führen kann. Ebenso kann die Anzahl der notwendigen Ausschusssitzungen und damit die Dauer der Haushaltsdiskussion nicht vorher bestimmt oder verkürzt werden. Der Haushaltsentwurf 2023 wurde erstmalig zur Sitzungsfolge beginnend im Oktober 2022 eingebracht, aufgrund von zahlreichen Problemfeldern über die in den Ausschüssen keine Einigung erzielt werden konnte, ergab sich die Notwendigkeit einer zweiten Sitzungsfolge beginnend im Januar 2023.

Trotz der genannten umfangreichen Anstrengungen, die Ansätze des Planes vollständig umzusetzen, sind Abweichungen im Jahr an vielen Stellen unvermeidlich, zumal die Verwaltung auch im Jahr 2023 mit langen Lieferschwierigkeiten, fehlenden Kapazitäten bei den Unternehmen und mangelndem Interesse an Ausschreibungen zu kämpfen hatte. Ebenso die knappen eigenen personellen Ressourcen begrenzen immer wieder die Erreichung der Ziele für das Haushaltsjahr.

Insgesamt lässt sich aber auch für das Jahr 2023 festhalten, dass die eingeschlagene Richtung sich bewährt hat und dieser Weg weiter verfolgt werden muss: Zum Ersten eine möglichst realistische Planung bei den Ausgaben, um Planansätze personell und zeitlich umsetzbar einzuplanen. Zweitens im Rahmen der Haushaltsdurchführung die laufende Kontrolle

der Projektablaufe z.B. durch das Projektcontrolling. Drittens im Rahmen des Jahresabschlusses eine genaue Analyse der Mittelumsetzung und ggf. entsprechende Nachsteuerung im nächsten Haushaltsplan.

Negativ geplante Ergebnishaushalte führen aber auch zu dem Schluss, dass dies bei tatsächlicher vollständiger Umsetzung zur sukzessiven Abschmelzung der finanziellen Mittel führen würde, wenn nicht parallel die Einnahmen dauerhaft erhöht werden. Darauf wurde und wird auch im Rahmen der vergangenen und laufenden Haushaltsplanungen immer wieder hingewiesen. So wurde beispielsweise für das Haushaltsjahr 2023 eine Erhöhung des Hebesatzes der Gewerbesteuer auf 380 v.H. vorgenommen. Ebenso wurde die Vergabe im Erbbaurecht der dafür geeigneten Grundstücke und die Anpassung von gemeindlichen Satzungen vorangetrieben, so dass im Jahr 2023 die entsprechenden Beschlüsse gefasst wurden und deren Umsetzung erfolgen kann. Auch viele gemeindliche Satzungen (z.B. Hundesteuer, Feuerwehr, Friedhof, Bibliothek, Verwaltungsgebühren) sind in der Überarbeitung und werden dabei vor allem auch hinsichtlich der Kostenkalkulation aktualisiert, was zu einer Verbesserung der Einnahmesituation führen soll.

Leider stand das Jahr 2023 wie die Vorjahre unter dem Zeichen von großen gesamtgesellschaftlichen und teilweise globalen Schwierigkeiten. Zwar normalisierten sich die Energiepreise im Laufe der zweiten Jahreshälfte wieder so weit, dass die erneute Ausschreibung der Strom- und Gaslieferungen etwas wirtschaftlicher ausfiel. Lieferschwierigkeiten in vielen Bereichen und inflationsbedingte Probleme betreffen die Gemeinde aber nach wie vor stark, denn Preiserhöhungen können kaum weitergegeben werden, hier ist die öffentliche Hand genauso betroffen wie jeder Endverbraucher.

Alles in allem führte es aber wieder zu einem Jahresabschluss, der an einigen Stellen nur schwer mit den Vorjahren vergleichbar ist. Dennoch wurden im Rahmen dieses Jahresabschlusses die Abweichungen und deren Gründe wieder analysiert und erläutert um gegebenenfalls in den Folgejahren weitere Steuerungsmaßnahmen ergreifen zu können.

Detaillierte Informationen über Abweichungen ab 10 T€ entnehmen Sie bitte der Abweichungsanalyse im Anhang.

Die Summe der übertragenen Haushaltsermächtigungen ist im Vergleich zum Vorjahresabschluss erneut angestiegen um ca. 881 T€ auf nunmehr ca. 9,1 Mio. €. Auszahlungsrelevante Ermächtigungen i.H.v. ca. 8,7 Mio. € sind hierin enthalten. Die Übertragungen beinhalten vor allem die Mittel der Kita (ca. 5,5 Mio. €) und einiger anderer größerer Projekte (Birkensteig 700 T€, B96 322 T€, Lüftung Schule 230 T€, Kulturpumpe 194 T€, Bildungscampus

Restsummen Planung 255 T€). Eine detaillierte Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen entnehmen Sie bitte dem Anhang zur Jahresrechnung.

Im Ergebnishaushalt 2023 ist ein ordentliches Jahresergebnis von ./.694.091,31 EUR zu verzeichnen, damit hat sich dieser Wert um rund 364 T€ im Vergleich zum Vorjahresabschluss verschlechtert. 2019 und 2020 war das ordentliche Jahresergebnis nach vielen Jahren erstmalig negativ gewesen, 2021 konnte kurzfristig wieder ein geringfügig positives ordentliches Ergebnis verzeichnet werden, 2022 sank das Ergebnis ebenfalls wieder unter Null. Der Durchschnittswert der letzten fünf Jahresergebnisse liegt damit inzwischen bei ca. ./ 363 T€.

Das außerordentliche Jahresergebnis 2023 liegt bei 1.685,11 €, hier war schon in den letzten beiden Jahren ebenfalls kein signifikanter Wert zu verzeichnen, der Durchschnittswert der letzten fünf Jahre liegt bei ca. 1,4 T€.

Damit liegt das **Gesamtergebnis 2023 bei ./.692.406,20 €.**

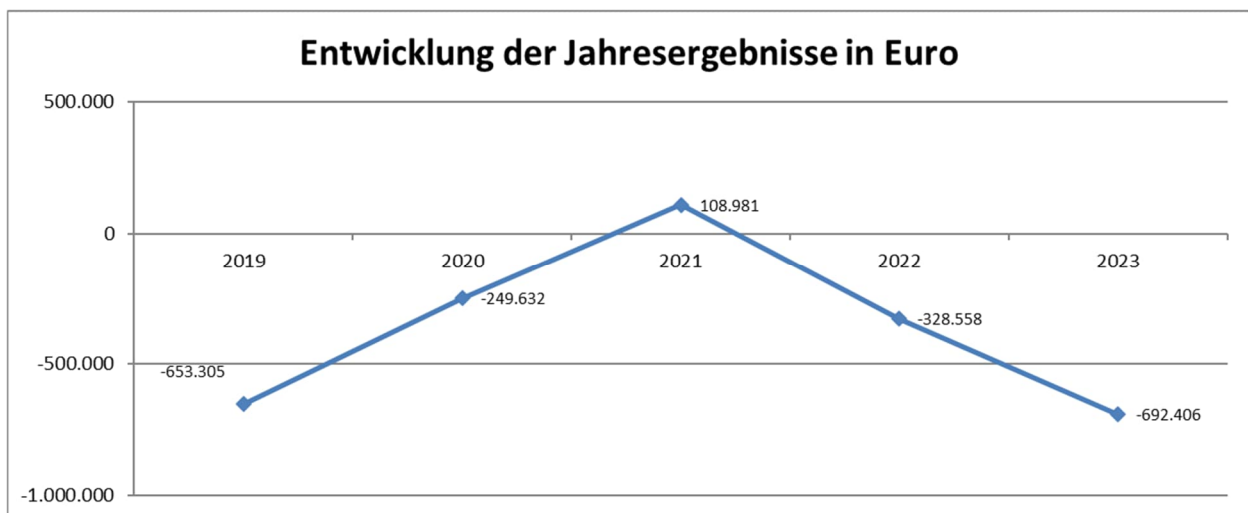


Abbildung 1 Entwicklung der Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

Das **ordentliche Jahresergebnis** ergibt sich nach § 4 KomHKV aus der regelmäßigen Verwaltungstätigkeit und weist deshalb in seiner Höhe und Kontinuität auf die dauerhafte wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde hin, besagt also, dass die Gemeinde ihre Aufgaben aus ihren eigenen Einnahmen heraus erfüllen kann.

Im Haushaltsplan 2023 wurde ein ordentliches Ergebnis von ./.1.060.800 T€ prognostiziert, damit ist das tatsächliche Ergebnis um ca. 368 T€ besser als geplant. Prozentual bedeutet dies eine Abweichung von lediglich 1,9 % des Gesamthaushalts.

Wo liegen die Gründe für diese Abweichung:

Ertragsseitig gab es in 2023 keine herausragenden Ereignisse. Die privatrechtlichen Erträge konnten in 2023 den Haushaltsansatz nicht erreichen, da weiterhin die Leerstände der Mietwohnungen für zwingend notwendige Sanierungen und zur Schaffung von Ersatzwohnungen für die grundlegende Modernisierung des MFH Birkensteig 1 genutzt werden. Ebenso sind die Abrechnungen in diesem Bereich noch nicht erfolgt.

Es gab Schwankungen im TH 36 sowohl bei Elternbeiträgen als auch bei den Personalkostenzuschüssen des Landkreises – beides war aufgrund schwer vorhersagbarer Eckdaten (Einkommenshöhe der Eltern, Anzahl und Altersaufteilung der Kinder usw.) im normalen Rahmen. Das betrifft sowohl die Abweichung zum geplanten Ansatz als auch die Schwankungen zwischen den Jahren. Mindereinnahmen waren bei der Umsatzsteuerumlage nach FAG zu verzeichnen, hier spielt sicherlich die Rezession und die allgemeine Lage eine Rolle, die erfahrungsgemäß zu vorsichtigerem Kaufverhalten führen; zusätzlich waren in einigen Bereichen immer noch Umsatzsteuerreduzierungen im Kraft.

Bei den Aufwendungen kam es bei den Abschreibungen im Berichtsjahr zu großen Abweichungen sowohl zum Vorjahr als auch zum Haushaltsansatz. Dies lag wie auch in den letzten Jahren an notwendigen rückwirkenden Nachaktivierungen von investiven Maßnahmen – zum einen die Gestaltung des Dorfgangers (aufgrund von Insolvenz des Hauptauftragsnehmers waren immer noch größere Schlussrechnungen ausstehend obwohl die Anlage Ende 2019 in Betrieb gegangen war). Zum anderen wurden nun fertig gestellte Teile des Medienkonzeptes aktiviert, die mit Baumaßnahmen verbunden waren, alle weiteren Investitionen werden sich vorrangig im Bereich Anschaffungen bewegen. Eine große Abweichung zum Ansatz ist im Konto der periodenfremden Aufwendungen im Bereich Wohnungswirtschaft zu finden, hier wurden die vorliegenden Abrechnungen der Jahre 2020 und 2021 gebucht. Rückstellungen dafür waren vorhanden und wurden entsprechend ausgebucht.

Im Bereich Sach- und Dienstleistungen wurden auch in 2023 geplante Maßnahmen aus unterschiedlichen Gründen (meist entweder Mangel an eigenen oder an den Kapazitäten der beauftragten Firmen) nur zum Teil umgesetzt, was zu Minderaufwendungen im Vergleich zum Haushaltsansatz von insgesamt ca. 194 T€ führte, für diese wurden zum Großteil entweder Rückstellungen gebildet oder Haushaltsermächtigungen übertragen. Diese Abwei-

chung ist wieder etwas geringer als in den Vorjahren, auch hier ist also eine Verbesserung der Planungsgenauigkeit erkennbar.

Auch hier wird in den Folgejahren weiter daran gearbeitet, die Planansätze realistischer zu gestalten. Bestimmte Abweichungen werden sich aber auch in Zukunft nicht vermeiden lassen, wenn beispielsweise eine Maßnahme tatsächlich günstiger wird als erwartet, wenn eine Reparatur nicht mehr möglich ist, und das Projekt stattdessen investiv durchgeführt werden muss, oder wenn Abrechnungen von Dienstleistern/Lieferanten nicht wie vorgesehen erfolgen. Eine detaillierte Darstellung aller Abweichungen > 10 T€ zum Vorjahr und/oder zum Ansatz erfolgt in der Übersicht in Abschnitt 4.

Damit wurden erneut Ansätze nicht ausgeschöpft und umfangreiche Übertragung von Haushaltsermächtigungen (ca. 9,1 Mio. €) ins Folgejahr mussten vorgenommen werden. Vorrangiges Ziel ist deshalb auch zukünftig die fristgerechte Veröffentlichung der Haushalte sowie die weitere interne Verbesserung der Abarbeitung der geplanten Maßnahmen. Dazu gehört allerdings auch weiterhin eine genauere und realistischere Erarbeitung der Planansätze, so dass die geplante Abarbeitung auch tatsächlich umsetzbar ist. Dafür müssen die eigenen Ansprüche der Verwaltung und auch die politischen Wünsche und Forderungen im Rahmen der Planung stärker hinterfragt und auf ihre zeitliche und personelle Machbarkeit geprüft und entsprechend veranschlagt werden. Weiterhin müssen die oft langwierigen Prozesse der politischen Entscheidungsfindungen und der dann folgenden Vergaben sowie der Abwicklung realistisch betrachtet und bei der Haushaltsplanung berücksichtigt werden. Zunehmend werden auch Fördermittelsuche und -anträge eine zeitliche Rolle im Ablauf spielen.

Ein Beispiel dafür ist der Neubau der Kita in der Geschwister-Scholl-Straße: Nach Standortdiskussion und Grundsatzbeschluss im Jahr 2018 wurden im Haushaltsjahr 2019 erstmals Gelder für Planungskosten veranschlagt, es erfolgte die Planung, deren Ergebnis zu einem politischen Stopp und einer erneuten Standortprüfung in 2020 führte. 2021 wurden verschiedene planerische Varianten vorgestellt und entschieden, die Planungen wurden 2022 dementsprechend fortgesetzt und Ausschreibungen der Gewerke durchgeführt, deren Ergebnisse aber über dem vereinbarten und geplanten Kostendeckel lagen. Daher erfolgte 2023 eine erneute Umplanung, Beschlüsse mussten dazu geändert werden und die erneute Ausschreibung wird nunmehr Ende 2023 erfolgen. Parallel dazu wurden die Mittel in den verschiedenen Haushaltsjahren eingestellt, in der Annahme, dass diese auch benötigt werden, so dass mit dem Haushaltsjahr 2023 die Kita gemäß dem geplanten Kostendeckel ausfinanziert ist, die Mittel aber eben zu einem großen Teil immer weiter übertragen werden mussten und müssen. Zusätzlich kam es noch zu ungeplantem Personalwechsel, der die ohnehin angespannte Personalsituation im Bauamt noch verstärkt und zu weiteren Verzögerungen geführt hat.

Dies ist nur ein Beispiel von vielen in der täglichen Praxis – aufgrund von Fachkräftemangel, Lieferproblemen, Kosten- und Wirtschaftlichkeitsbetrachtungen, einzuhaltenden technischen und rechtlichen Vorgaben die sich immer häufiger auch verschärfen, Sitzungsfolgen, Auslegungen, Veröffentlichungen, Vergabevorschriften, Fördermittelbedingungen und vielen anderen Eckpunkten kommt es oft zu unvorhersehbaren Verzögerungen und damit zur Notwendigkeit der Übertragung von Ausgabeermächtigungen. Dies gilt es zu vermeiden, indem beispielsweise wie oben beschrieben bestimmte notwendige Zeiträume bei der Planung berücksichtigt werden und zum Beispiel statt eines Ansatzes zuerst Verpflichtungsermächtigungen geplant werden. Oder es wird bei langfristigen Aufgaben wie beispielsweise Bauleitplänen mit Jahresscheiben gearbeitet, die dann aber auch entsprechend in den Vergaben berücksichtigt werden müssen. Das alles erweist sich in der Praxis zwar oft als schwierig und aufwändig, ist aber die einzige Möglichkeit, um eine höhere Genauigkeit in Planung und Rechnung zu erreichen.

Mit Hilfe solcher verschiedenen Instrumentarien versucht die Verwaltung auch weiterhin Schritte in Richtung eines innerhalb des Haushaltsjahres umsetzbaren Planwerks zu unternehmen. Dies ist eine langwierige und schwierige Aufgabe, die aber unbedingt und dringend notwendig ist, um festzustellen, inwieweit die negativen Planansätze möglicherweise dauerhaft auch zu negativen Jahresergebnissen führen. Sollte sich dies in den Folgejahren mittelfristig tatsächlich so darstellen, muss in der Planung unbedingt gegengesteuert werden, um die dauerhafte Wirtschaftlichkeit, Leistungsfähigkeit und auch Liquidität der Gemeinde Birkenwerder sicherzustellen. Unter Betrachtung der inzwischen doch deutlich erkennbaren Abschmelzung der finanziellen Mittel (ca. 2,5 Mio. € in den letzten 5 Jahren) gewinnt diese Frage noch mehr an Bedeutung, zumal in der näheren Zukunft mit dem Neubau von Kita und der geplanten Wiederaufnahme des Projektes Bildungscampus zwei Projekte bevorstehen, die den gemeindlichen Finanzhaushalt stark belasten werden.

Das **außerordentliche Jahresergebnis** liegt in 2023 bei 1.685,11 € da es keine größeren Geschäftsvorfälle gab, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen (§ 4 Abs. 2 KomHKV), nur einen Fall im Rahmen der Vereinfachten die Veräußerung einer kleinen Teilfläche.

Die ordentliche Überschussrücklage verringert sich durch das ordentliche Jahresergebnis im Jahr 2023 auf 15.607,1 T€, die außerordentliche Rücklage steigt leicht auf 609 T€.

Die **Gesamtrücklage** der Gemeinde beträgt zum Ende des Haushaltsjahres somit 16.216,1 T€.

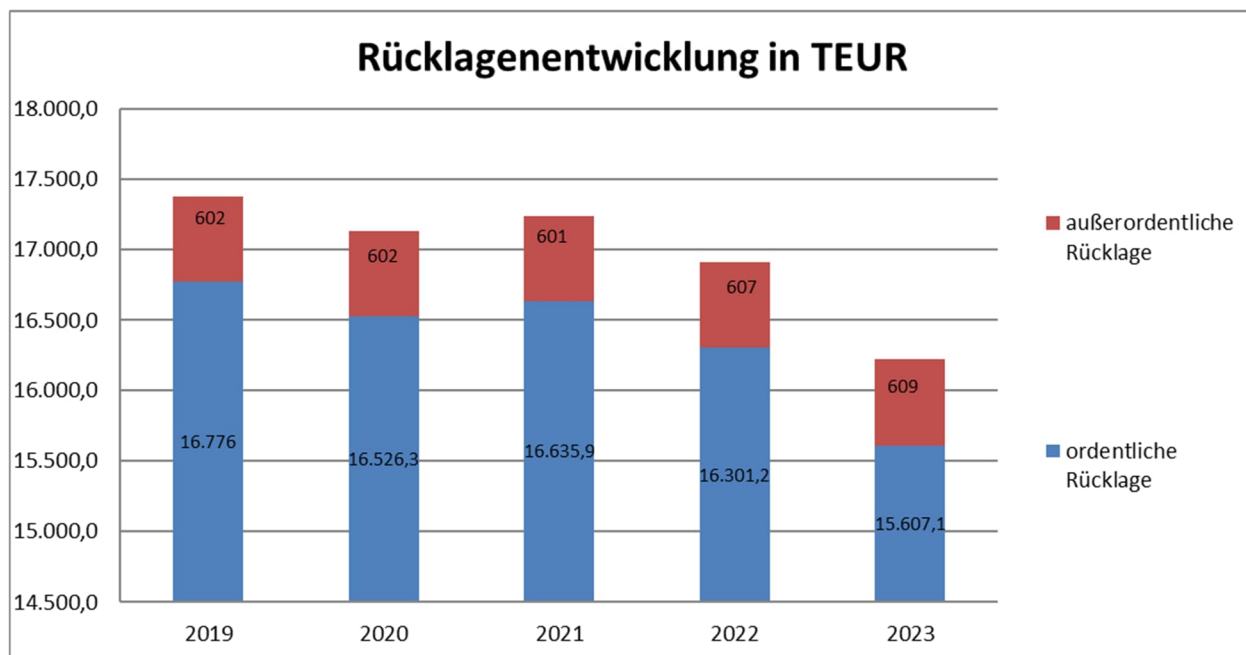


Abbildung 2 Entwicklung der Rücklagen der letzten fünf Haushaltsjahre

1.1 Die Ergebnisentwicklung der letzten Jahre

Ertrags- und Aufwandsarten	2019	2020	2021	2022	2023	Mittelwert der letzten 5 Jahre
1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.356.956,18	7.759.529,02	8.565.506,06	9.059.420,67	9.433.841,00	8.635.050,59
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.800.328,69	6.870.047,73	7.426.680,56	7.475.293,60	7.521.630,05	7.018.796,13
3. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.009.273,84	835.547,54	852.702,65	913.546,77	876.767,27	897.567,61
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	269.208,79	347.556,00	240.219,27	237.038,65	277.481,30	274.300,80
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.480,45	204.832,23	127.881,79	138.701,51	476.851,33	196.949,46
7. sonstige ordentliche Erträge	838.890,63	598.181,36	588.803,82	536.017,28	637.322,89	639.843,20
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	16.311.138,58	16.615.693,88	17.801.794,15	18.360.018,48	19.223.893,84	17.662.507,79
11. Personalaufwendungen	6.915.572,58	7.216.429,31	7.315.340,73	7.518.419,53	8.081.200,99	7.409.392,63
12. Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.495.995,37	2.157.048,37	2.299.488,41	2.498.881,16	2.885.042,89	2.467.291,24
14. Abschreibungen	1.821.774,02	1.639.600,52	1.961.295,11	1.794.035,81	1.897.230,14	1.822.787,12
15. Transferaufwendungen	4.381.356,33	4.534.857,88	4.626.329,12	5.414.489,85	5.694.727,95	4.930.352,23
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.405.907,21	1.393.520,97	1.531.509,20	1.608.956,04	1.468.258,58	1.481.630,40
= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.020.605,51	16.941.457,05	17.733.962,57	18.834.782,39	20.026.460,55	18.111.453,61
= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)	-709.466,93	-325.763,17	67.831,58	-474.763,91	-802.566,71	-448.945,83
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	58.029,27	85.522,86	43.614,62	140.137,28	114.402,17	88.341,24
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.866,75	9.391,95	1.893,00	16,00	5.926,77	3.818,89
21. = Finanzergebnis	56.162,52	76.130,91	41.721,62	140.121,28	108.475,40	84.522,35
22. = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-653.304,41	-249.632,26	109.553,20	-334.642,63	-694.091,31	-364.423,48
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	247,32	7.320,00	2.369,00	1.987,26
24. - außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	819,91	1.235,58	683,89	548,08
25. = außerordentliches Ergebnis	-1,00	0,00	-572,59	6.084,42	1.685,11	1.439,19
= Gesamtüberschuss /						
26. Gesamtfehlbetrag(22 + 25)	-653.305,41	-249.632,26	108.980,61	-328.558,21	-692.406,20	-362.984,29

Abbildung 3 Ergebnisentwicklung der letzten fünf Haushaltsjahre

Der Mittelwert der Jahresergebnisse der letzten fünf Jahre liegt bei ca. ./ 363 T€ Abschmelzung der Gesamtrücklage, im Vergleich zum Ergebnis 2019 ist das aktuelle Jahresergebnis etwas geringer.

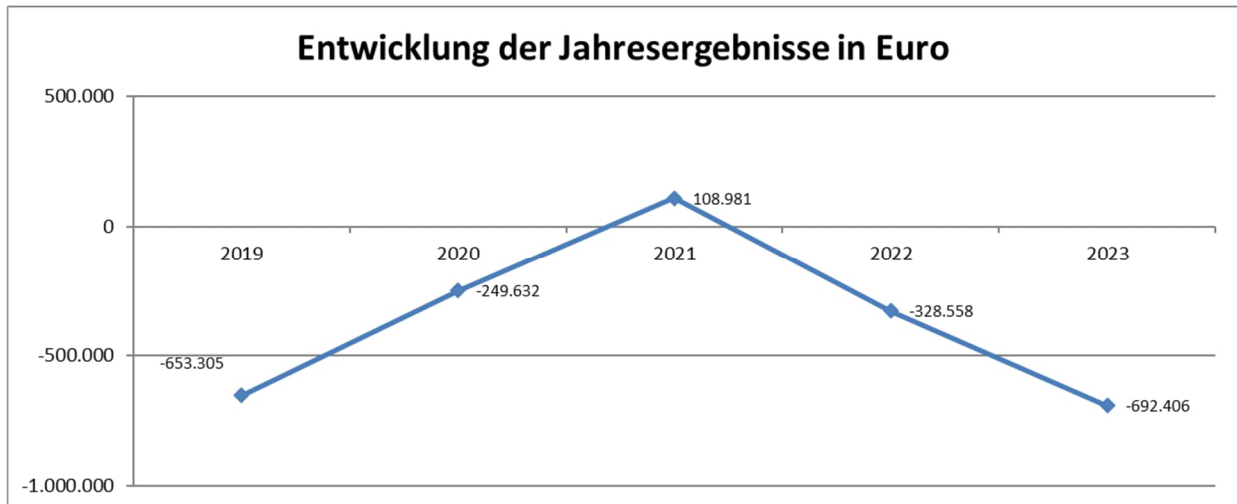


Abbildung 4 Entwicklung der Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

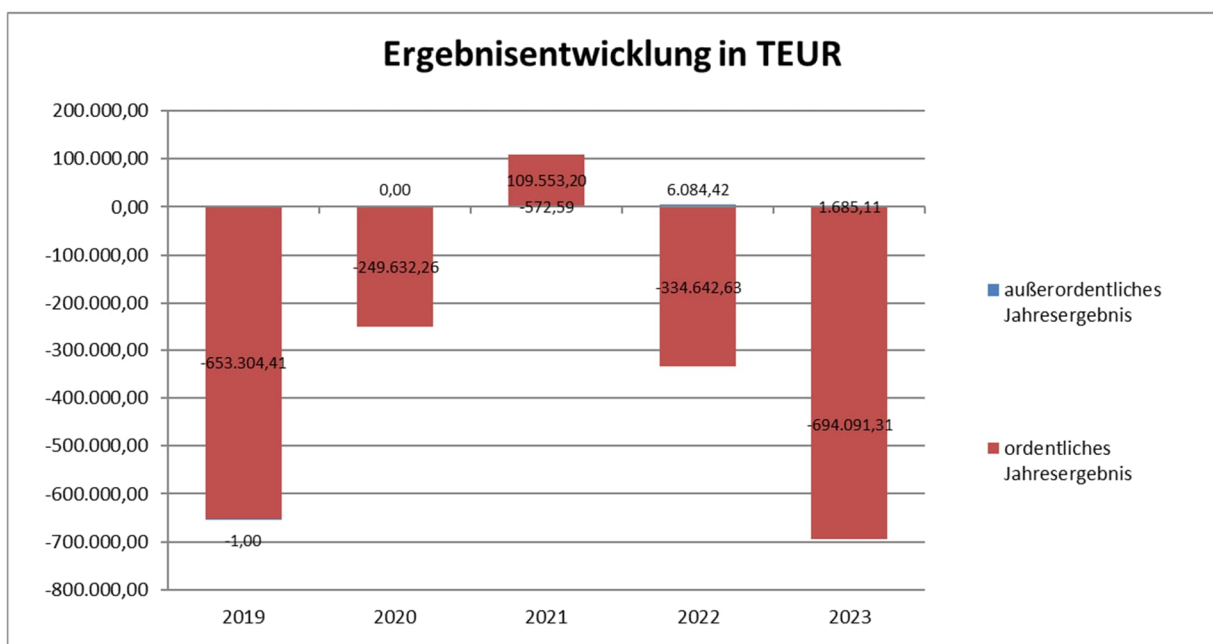


Abbildung 5 Ergebnisentwicklung der ordentlichen/außerordentlichen Jahresergebnisse der letzten fünf Haushaltsjahre

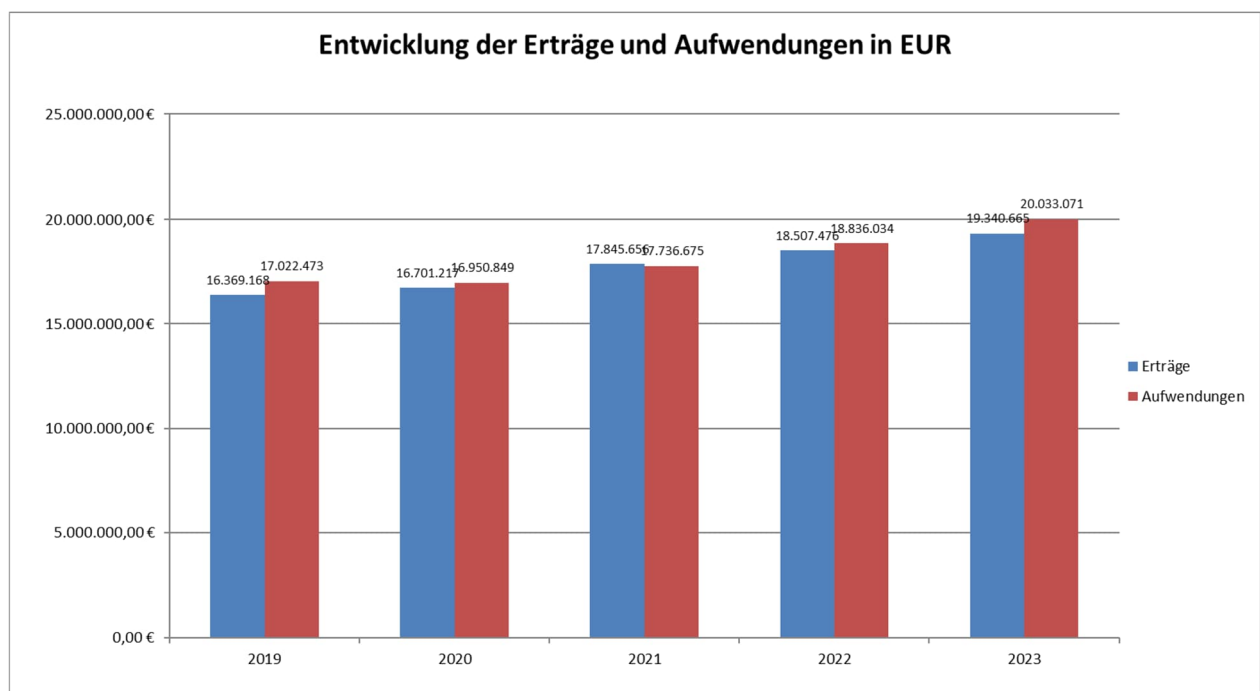


Abbildung 6 Entwicklung der Erträge und Aufwendungen der letzten fünf Haushaltsjahre

1.2 Die Entwicklung der Liquiditätslage der Gemeinde

Der Zahlungsmittelbestand verringerte sich in 2023 (einschließlich der Bestandsveränderungen an fremden Zahlungsmitteln) um ca. 1.196 T€ auf 8.216,5 T€. Da dieser Mittelabfluss hauptsächlich investiv begründet ist und auf geplanten Maßnahmen (z.B. Kita- und Straßenbau, Planung Lüftungsanlage Schule, Medienkonzept) beruht, kann die Liquidität der Gemeinde insgesamt weiterhin grundsätzlich als positiv bewerten werden. Letztendlich bestehen die Finanzmittel einer Kommune aus eigenen oder indirekten Steuergeldern (Umlagen) und sind damit für den effektiven Einsatz zum größtmöglichen Nutzen der Gesellschaft vorgesehen. Auch aufgrund der auch in 2023 etwas besseren Verzinsung der Termingelder und der weggefallenen Verwarentgelte ist das Ansparen von Finanzmitteln unter Beachtung der für eine Kommune erforderlichen Sicherheitskriterien wieder etwas mehr ertragreich.

Entwicklung der Zahlwegbestände in TEUR	2019	2020	2021	2022	2023
	12.728,29	9.756,03	9.226,07	9.407,98	8.216,53
<i>Zufluss/Abfluss Zahlungsmittel in TEUR</i>	<i>-1.154,2</i>	<i>-2.972,3</i>	<i>-530,0</i>	<i>181,9</i>	<i>-1.191,4</i>
<i>prozentuale Veränderung im Vergleich zum Vorjahr</i>	<i>-8,31%</i>	<i>-23,35%</i>	<i>-5,43%</i>	<i>1,97%</i>	<i>-12,66%</i>

Abbildung 7 Entwicklung der Zahlwegbestände

Bezieht man allerdings die ins Jahr 2024 übertragenen (auszahlungswirksamen) Haushaltsermächtigungen in Höhe von ca. 8,7 Mio. € mit ein, wäre dieser Zahlungsmittelbestand stark reduziert, wenn die entsprechenden Projekte abgearbeitet werden. Dies ist nur deshalb nicht akut liquiditätsgefährdend, da die Inanspruchnahme aller Haushaltsreste nur langsam erfolgt. In jedem Fall muss dem Rückstau der Umsetzung der geplanten Maßnahmen in den Folgejahren unbedingt weiter entgegengewirkt werden, denn die konkrete und zeitlich zutreffende Beurteilung der finanziellen Lage der Gemeinde gestaltet sich mit einem solchen „Schattenhaushalt“ an übertragenen Ausgabeermächtigungen schwierig, besonders im Hinblick auf die beiden großen Projekte des Kita-Neubaus und des Bildungscampus (BCB) und deren Finanzierung im Rahmen der nächsten Haushaltspläne.

Die Summe der zu übertragenen Haushaltsermächtigungen hat sich in 2023 im Vergleich zum Vorjahr um 881 TEUR bzw. fast 11 % erhöht. Viele Projekte wurden zwar weitergeführt, konnten aber aus den bereits beschriebenen Gründen nicht in voller Höhe der Ansätze ab-

gearbeitet werden und führten daher wiederum zu Übertragungen. Trotzdem wurden auch in diesem Jahr die Übertragungsanträge sehr kritisch auf ihre Notwendigkeit geprüft um nur die Mittel zu übertragen, deren Projekte tatsächlich bearbeitet werden. Da hinter den meisten großen Investitionssummen aber Beschlüsse stehen bzw. diese Maßnahmen aktuell fortgeführt werden, sind die Möglichkeiten hier sehr begrenzt. Kleinere Summen, auch im Bereich des Ergebnishaushaltes beruhen oft lediglich auf verschobenen Terminen (beispielsweise bei Weiterbildungsmaßnahmen oder Lieferungen), die im ersten Quartal des Jahres 2024 nachgeholt wurden.

Eine detaillierte Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen entnehmen Sie bitte dem Anhang zur Jahresrechnung.

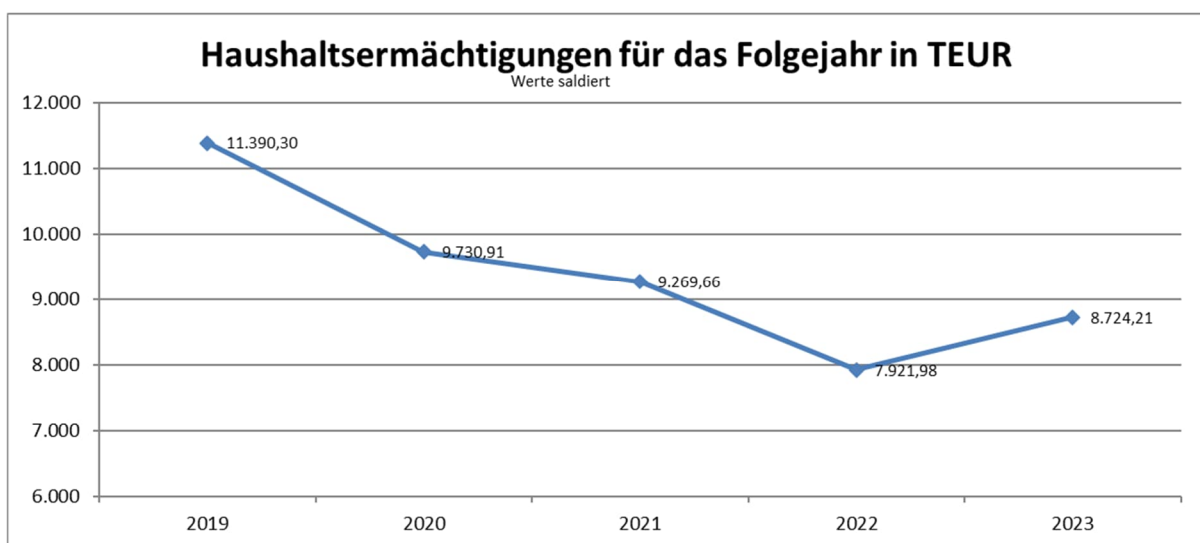


Abbildung 8 Entwicklung der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Auch in der Finanzrechnung ergeben sich also Abweichungen, deren Gründe prinzipiell recht ähnlich sind, und entweder extern und damit kaum beeinflussbar sind (Ausschreibungen brachten keine Ergebnisse, Lieferverzögerungen, Insolvenzen, Auslastung der beauftragten Firmen usw.) oder intern zu suchen und zu beseitigen sind (zu viele Projekte gleichzeitig, Zeitablauf zu optimistisch veranschlagt u.ä.).

Um Risiken für die zukünftige Entwicklung zu vermeiden, müssen diese bereits in Projekten gebundenen Mittel bei der Betrachtung der finanziellen Spielräume immer beachtet werden. Ein erneuter Anstieg der Übertragung von Haushaltsmitteln sollte daher unbedingt vermieden werden. Auch dies kann und muss durch zeitnahe, genauere und realistischere Planung erfolgen.

1.3 Die Entwicklung der Investitionstätigkeit

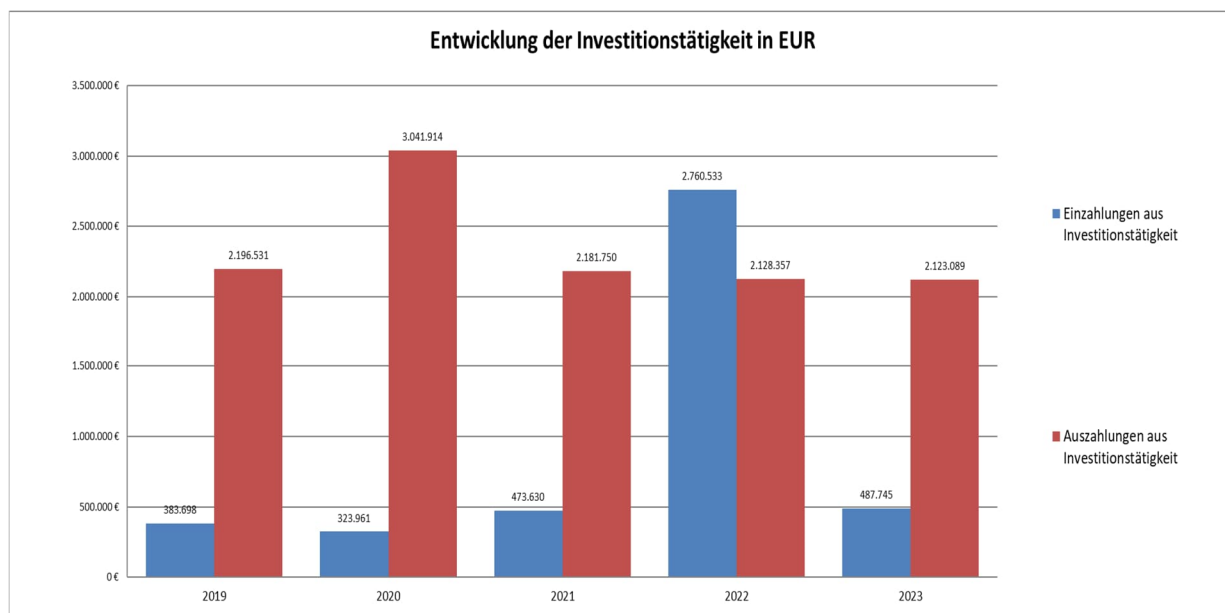


Abbildung 9 Entwicklung der Investitionstätigkeit

Nach einer kurzen Spitze im Jahr 2020 liegen die Ausgaben für Investitionen in den vergangenen Jahren nahe am Mittelwert der letzten fünf Jahre (ca. 2,3 Mio. €). Die besonders hohen Investitionsausgaben in 2020 begründen sich hauptsächlich durch den Grundstückskauf, der sich hier erhöhend auswirkte, sowie durch Investitionen im Bereich Bauhof (Gebäude und Fahrzeuge).

Unter Betrachtung der jährlichen Abschreibungen wäre ein Investitionsniveau von ca. 1,5 - 2 Mio. € gerade richtig, um das gemeindliche Anlagevermögen wertmäßig zu erhalten und stetig leicht zu erhöhen.

Die investiven Einzahlungen sind auch weiterhin auf einem sehr niedrigen Niveau von knapp 500 T€, verursacht durch die Senkung der satzungsmäßigen Beitragshöhen im Jahr 2017 und die 2019 beschlossene Abschaffung der Straßenausbaubeiträge durch das Land Brandenburg. Der pauschale Mehrbelastungsausgleich (ca. 80 T€ p.a.) erfolgt nicht in der Höhe der üblichen Beiträge laut Satzung, es bleibt abzuwarten, ob eine Kostenerstattung durch das Land anhand Spitzabrechnung diese Differenz zukünftig decken wird. Somit bleibt derzeit als regelmäßige Einnahme nur die investive Schlüsselzuweisung, die jährlich einem neuen oder laufenden Projekt zugeordnet wird. Die Einnahmespitze in 2022 beruht auf den

bereits erwähnten einmaligen Einzahlungen aus dem städtebaulichen Vertrag Havelaue sowie den Fördermitteln für den Bau des Jugendklubs.

Deutlich gesunken sind in den letzten Jahren die Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen, da die Gemeinde inzwischen nur noch über wenige eigene Grundstücke verfügt, die sie nicht schon selbst verwendet. Die verbleibenden Grundstücke müssen zur Erzielung von dauerhaften Einnahmen verwendet werden oder sind zukünftig für die Erfüllung gemeindlicher Aufgaben unbedingt erforderlich.

	Ein- und Auszahlungsarten	2019	2020	2021	2022	2023	Entwicklung 2019-2023
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	332.901,39 €	268.894,33 €	414.736,29 €	2.676.139,45 €	485.006,25 €	152.104,86 €
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	40.653,12 €	48.627,91 €	9.248,82 €	73.551,31 €	70,22 €	-40.582,90 €
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	638,40 €	638,40 €	0,00 €	7.320,00 €	2.369,00 €	1.730,60 €
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	9.505,00 €	5.800,00 €	49.644,44 €	3.522,22 €	300,00 €	-9.205,00 €
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	383.697,91 €	323.960,64 €	473.629,55 €	2.760.532,98 €	487.745,47 €	104.047,56 €
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.717.626,15 €	1.582.352,19 €	1.394.999,09 €	1.790.424,30 €	1.847.308,45 €	129.682,30 €
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	35.420,23 €	14.700,11 €	29.618,49 €	20.342,57 €	32.783,25 €	-2.636,98 €
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	100.128,97 €	782.251,31 €	38.681,11 €	15.484,80 €	43.126,57 €	-57.002,40 €
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	343.355,70 €	662.610,77 €	718.451,72 €	302.105,60 €	199.870,75 €	-143.484,95 €
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.196.531,05 €	3.041.914,38 €	2.181.750,41 €	2.128.357,27 €	2.123.089,02 €	-73.442,03 €
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-1.812.833,14 €	-2.717.953,74 €	-1.708.120,86 €	632.175,71 €	-1.635.343,55 €	177.489,59 €

Abbildung 10 Entwicklung der Finanzrechnung

Anhand der letzten Spalte der Tabelle ist gut zu erkennen, dass sich das Investitionsvolumen auf einem relativ gleich bleibenden Niveau bewegt hat.

1.4 Sonstiges

Auch im Jahr 2023 kam es wieder zu Abweichungen im Plan-Ist-Vergleich, allerdings insgesamt nur in Höhe von knapp 2 % des Gesamtausgabevolumens. Eine kurze grundsätzliche Erläuterung dazu erfolgte bereits in Abschnitt 1, eine detaillierte Darstellung und Begründung aller Abweichungen größer als 10 T€ ist in der Abweichungsanalyse unter Abschnitt 4 und im Anhang zum Jahresabschluss zu finden.

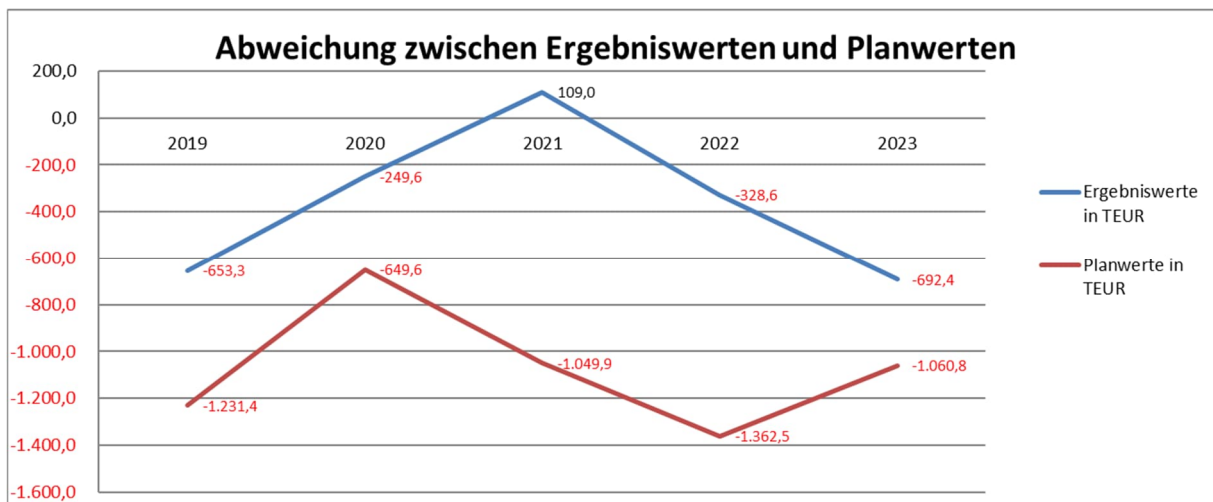


Abbildung 11 Entwicklung der Abweichungen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Ergebniswerte in TEUR	2019	2020	2021	2022	2023
Erträge	16.369,2	16.701,2	17.845,7	18.507,5	19.340,7
Aufwendungen	17.022,5	16.950,8	17.736,7	18.836,0	20.033,1
Ergebnis	-653,3	-249,6	109,0	-328,6	-692,4
Planwerte in TEUR	2019	2020	2021	2022	2023
Erträge	16.929,6	16.431,8	17.340,6	17.502,3	18.547,4
Aufwendungen	18.161,0	17.081,4	18.390,5	18.864,8	19.608,2
Ergebnis	-1.231,4	-649,6	-1.049,9	-1.362,5	-1.060,8
Abweichung Plan/Ist	578,1	400,0	1.158,9	1.033,9	368,4
prozentuale Abweichung zum Gesamtvolumen des Ergebnishaushalts	3,2%	2,3%	6,3%	5,5%	1,9%

Abbildung 12 Entwicklung der Abweichungen zwischen Ergebnisplan und Ergebnisrechnung

Zusammenfassend lässt sich auch für 2023 feststellen, dass die finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Gemeinde in jedem Fall gesichert waren. Einschrän-

kend muss jedoch zum einen immer auf den hohen Bestand an Haushaltsübertragungen hingewiesen werden, die den Bestand an Finanzmitteln mit ihrer geplanten und nur verschobenen Umsetzung erheblich reduzieren würden. An der Abarbeitung dieser übertragenen Haushaltsermächtigungen und der noch nicht umgesetzten Projekte, die sie repräsentieren, muss in der Zukunft unbedingt weiter gearbeitet werden, um ein aktuelles Bild der finanziellen Lage der Gemeinde zu bekommen. Gegensteuern lässt sich hier in der Zukunft nur durch exaktere, realistischere Planungsansätze. Dies verhindert im Umkehrschluss auch Abweichungen zwischen Planansätzen und tatsächlichen Ergebnissen.

Das ordentliche Jahresergebnis ist in 2023 ist wieder negativ und im Betragswert doppelt so hoch wie in 2022. Gerade unter dem Einfluss der derzeitigen gesamtwirtschaftlichen, politischen und globalen Rahmenbedingungen muss deshalb die weitere Entwicklung genau betrachtet werden, um die Stabilität auch zukünftig sicherzustellen. Es bleibt also auch hier festzustellen, dass die Gemeinde im Rahmen der Planung langfristige ein Ausgabenniveau finden muss, dass anhand der dann folgenden Abschlüsse bezahlbar ist und den vorhandenen zeitlichen und personellen Kapazitäten entspricht. Dies wird die zukünftige Aufgabe gemeinsam für Verwaltung und Politik sein.

Ebenso muss die Einnahmesituation dauerhaft verbessert werden, deshalb wurden und werden Satzungen neu kalkuliert um sie an die aktuellen Aufwendungen angepasst, Verträge (Pacht, Miete usw.) werden ebenfalls überprüft und ggf. angepasst. Dies ist zeitlich und personell aufwendig, wird aber in den nächsten Jahren sukzessive erfolgen.

Um im Laufe des Haushaltsjahres die tatsächliche Entwicklung besser unter Beobachtung zu halten (und gemäß § 29 Abs. 1 KomHKV) wird regelmäßig im Finanzausschuss der aktuelle Finanzstatus von Ergebnis- und Finanzhaushalt vorgestellt. Hierbei werden nicht nur die Ergebnisse des laufenden Jahres, sondern auch die Eckdaten aller noch nicht beschlossenen Jahresabschlüsse dargestellt. Ebenso wird regelmäßig die Gemeindevertretung im Rahmen des Projektcontrollings über den Abarbeitungsstand der offenen Projekte informiert.

Im Folgenden soll die Entwicklung ausgewählter Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen und Bilanzpositionen untersucht werden.

2 Ergebnisrechnung

2.1 Jahresabschlüsse der Teilergebnishaushalte im Überblick

In der Struktur der Teilhaushalte der Haushaltsplanung erfolgt auch die Abrechnung im Rahmen des Jahresabschlusses. Hier eine verkürzte Darstellung und Gegenüberstellung der Ergebnisse, die detaillierten Auswertungen der Teilergebnisrechnungen finden Sie im Anhang zum Jahresabschluss.

Teilhaushalt	Plan			fortgeschriebener Ansatz			Ergebnis			Saldo
	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Ertrag	Aufwand	Ergebnis	Ergebnis./. fort- geschriebener
11 Zentrale Verwaltung	83.900,00	3.106.800,00	-3.022.900,00	129.432,45	3.276.365,28	-3.146.932,83	153.495,61	3.177.051,89	-3.023.556,28	123.376,55
12 Sicherheit und Ordnung	121.500,00	850.800,00	-729.300,00	143.985,69	870.659,54	-726.673,85	130.423,70	796.538,75	-666.115,05	60.558,80
21 Schulträgeraufgaben	125.400,00	945.600,00	-820.200,00	146.192,71	981.924,26	-835.731,55	126.533,75	947.254,27	-820.720,52	15.011,03
27 Kultur und Wissenschaft	800,00	146.100,00	-145.300,00	4.515,92	131.976,38	-127.460,46	6.122,00	132.086,35	-125.964,35	1.496,11
28 Heimatpflege	20.500,00	164.900,00	-144.400,00	25.750,27	170.860,50	-145.110,23	43.190,97	167.954,66	-124.763,69	20.346,54
31 Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	4.172.900,00	6.021.900,00	-1.849.000,00	4.325.205,17	6.273.419,58	-1.948.214,41	4.215.537,87	6.289.900,57	-2.074.362,70	-126.148,29
42 Sportförderung	20.600,00	158.800,00	-138.200,00	20.600,00	159.044,68	-138.444,68	20.775,15	154.373,79	-133.598,64	4.846,04
51 Räumliche Planung und Entwicklung	3.500,00	139.000,00	-135.500,00	3.500,00	188.267,28	-184.767,28	86.182,80	124.879,77	-38.696,97	146.070,31
52 Bauen und Wohnen	180.500,00	186.100,00	-5.600,00	391.562,11	397.162,11	-5.600,00	286.971,79	373.716,53	-86.744,74	-81.144,74
53 Ver- und Entsorgung	241.300,00	157.600,00	83.700,00	253.380,50	156.150,90	97.229,60	245.838,46	158.597,14	87.241,32	-9.988,28
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	584.700,00	2.249.300,00	-1.664.600,00	606.739,59	2.219.913,97	-1.613.174,38	622.602,52	2.158.893,55	-1.536.291,03	76.883,35
55 Natur- und Landschaftspflege	71.800,00	290.500,00	-218.700,00	71.800,00	373.070,14	-301.270,14	102.856,05	305.396,42	-202.540,37	98.729,77
56 Umweltschutz	55.600,00	216.000,00	-160.400,00	57.357,74	278.325,28	-220.967,54	27.394,53	190.217,24	-162.822,71	58.144,83
57 Wirtschaft und Tourismus	0,00	79.900,00	-79.900,00	0,00	75.806,40	-75.806,40	1.870,75	63.677,81	-61.807,06	13.999,34
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	12.864.400,00	4.894.900,00	7.969.500,00	12.961.215,74	4.964.833,52	7.996.382,22	13.270.869,06	4.992.532,47	8.278.336,59	281.954,37
Summe	18.547.400,00	19.608.200,00	-1.060.800,00	19.141.237,89	20.517.779,82	-1.376.541,93	19.340.665,01	20.033.071,21	-692.406,20	684.135,73

Abbildung 13 Übersicht über die Ergebnisrechnungen der Teilhaushalte 2023

Die hohen absoluten Abweichungen im den **Teilhaushalt 11** liegen prozentual gesehen lediglich bei ca. 4 % und begründen sich auch in diesem Jahr vorrangig durch nicht vollständig umgesetzte Maßnahmen im Bereich Liegenschaften sowie geringere Ausgaben bei den Stromkosten.

Der **Teilhaushalt 12** hat ein besseres Ergebnis als geplant, da die Ausgaben für den Kostenausgleich Personenstandswesen an die Stadt Hohen Neuendorf geringer ausfielen.

Im **Teilhaushalt 36** erfolgten nachträgliche Abrechnungen der Fremdkinderbetreuungen.

Bei Mobilitätskonzept im **Teilhaushalt 51** erfolgten nachträglich die Zuweisung der Anteile an Fördermitteln, daher ist das Ergebnis in 2023 deutlich besser als geplant.

Durch die in 2023 erfolgten Buchungen der Abrechnung für das Geschäftsjahr 2020 und 2021 der gemeindeeigenen Wohnungen kam es zu einem Defizit des **Teilhaushaltes 52**.

Hier wurde ab 2017 umstrukturiert und nicht mehr saldiert geplant. Die Abrechnungen werden zukünftig immer mit einem Jahr Versatz geplant, so wie sie auch den Mietern vorgelegt werden müssen, damit sollte es zu solchen Verschiebungen nicht mehr kommen. Allerdings stellte sich bei den ersten Abrechnungen in dieser Form noch Klärungsbedarf mit dem Dienstleister heraus der einige Zeit in Anspruch nahm.

Die Abweichungen im **Teilhaushalt 54** haben ihre Ursache in Minderaufwendungen im Personalbereich und daraus folgend auch im Bereich Straßenunterhaltung/Straßenbeleuchtung.

Die Erträge im **Teilhaushalt 55** waren durch eine vertragliche Einmalzahlung höher als geplant, wohingegen die Aufwendungen für den Unterhalt von Grünflächen und Wanderwegen nicht planmäßig verbraucht wurden.

Im **Teilhaushalt 56** wurden die geplanten Baumpflegearbeiten und Baumpflanzungen wiederum nicht vollständig durchgeführt. Es konnte zwar inzwischen eine neue Firma vertraglich gebunden werden, diese konnte aber nicht alle Arbeiten wie geplant im zulässigen Zeitfenster durchführen. Durch Personalwechsel wurden auch die Fördermittel für die Stelle des Klimaschutzmanagers erst im Folgejahr ausgezahlt.

Die Abweichung des **Teilhaushalts 61** ist wie bereits beschrieben durch Mehreinnahmen aus Gewerbesteuer und einigen Umlagen verursacht.

Insgesamt gab es wie bereits erwähnt in allen Teilhaushalten Minderausgaben im Bereich Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltungsaufwand von Immobilien und Infrastruktur), hier wurden vielfach Rückstellungen gebildet.

2.2 Ordentliche Erträge

Ordentliche Erträge bezeichnen die Einnahmen, die im Rahmen des normalen Verwaltungsbetriebes in den verschiedenen Bereichen regelmäßig anfallen.

						Vergleich fortgeschriebener	
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ergebnis Vorjahr/Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		1	2	3	4	4 ./ 1	4 ./ 3
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.059.420,67 €	9.059.800,00 €	9.126.806,75 €	9.433.841,00 €	374.420,33 €	307.034,25 €
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.475.293,60 €	7.528.000,00 €	7.610.111,88 €	7.521.630,05 €	46.336,45 €	-88.481,83 €
3.	Sonstige Transfererträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.546,77 €	1.044.800,00 €	1.044.800,00 €	876.767,27 €	-36.779,50 €	-168.032,73 €
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	237.038,65 €	371.100,00 €	379.195,14 €	277.481,30 €	40.442,65 €	-101.713,84 €
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.701,51 €	86.300,00 €	253.783,29 €	476.851,33 €	338.149,82 €	223.068,04 €
7.	Sonstige ordentliche Erträge	536.017,28 €	352.900,00 €	619.114,06 €	637.322,89 €	101.305,61 €	18.208,83 €
8.	Aktivierte Eigenleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9.	Bestandsveränderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10.	=Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.360.018,48 €	18.442.900,00 €	19.033.811,12 €	19.223.893,84 €	863.875,36 €	190.082,72 €

Abbildung 14 ordentliche Erträge 2023

Position 1 in Abbildung 14 (Steuern und ähnliche Abgaben) beinhaltet als wichtigste Einnahmequellen die gemeindlichen Steuern und die Umlagen aus Landes- und Bundessteuern:

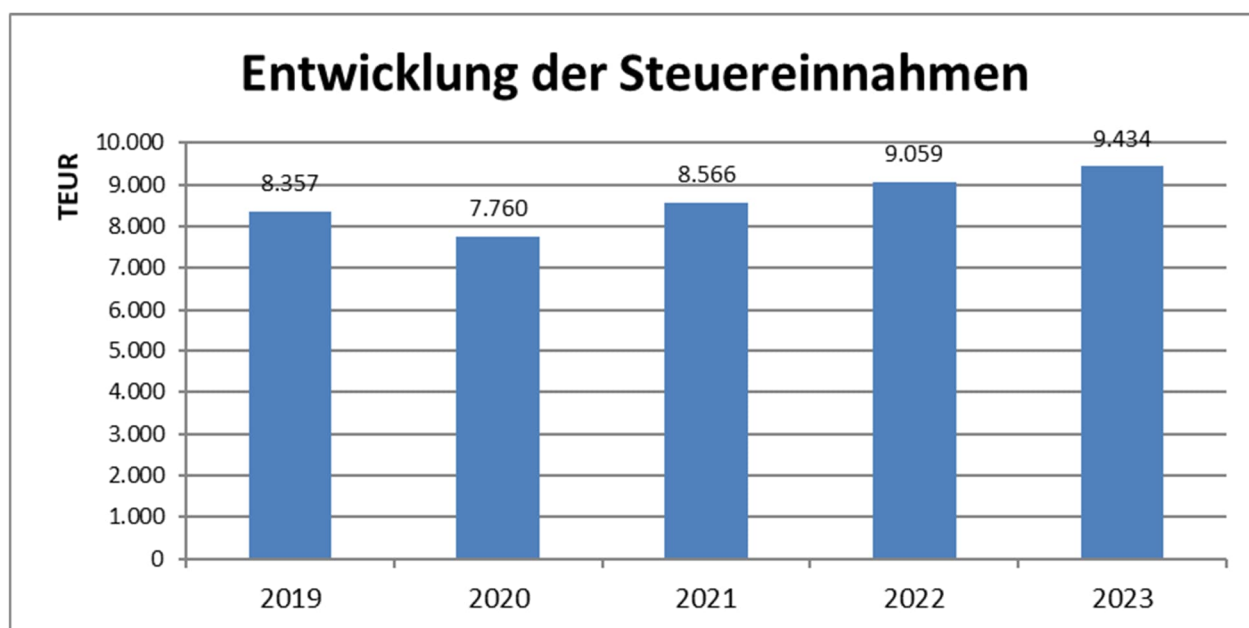


Abbildung 15 Entwicklung der Steuereinnahmen der letzten fünf Haushaltsjahre

Schlüssel	Bezeichnung	Ansatz	Saldo absolut	Ansatz VJ	Saldo VJ absolut
61101.4011000	Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	1.800,00	1.628,24	1.800,00	1.701,44
61101.4012000	Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)	990.000,00	982.600,63	990.000,00	983.013,29
61101.4013000	Erträge aus Gewerbesteuer	2.150.000,00	2.403.357,57	2.100.000,00	2.419.611,59
61101.4021000	Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.900.000,00	4.993.527,00	4.600.000,00	4.718.793,00
61101.4022000	Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	450.000,00	394.273,00	450.000,00	390.552,00
61101.4032000	Erträge aus Hundesteuer	38.000,00	37.786,56	36.000,00	37.286,35
61101.4051000	Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	530.000,00	620.668,00	550.000,00	508.463,00

Abbildung 16 gemeindliche Steuern und Steuerumlagen 2023

In der Gewerbesteuer ergaben sich auch in 2023 Mehrreinnahmen, zum einen durch (nicht planbare) größere Nachveranlagung. Auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist wieder etwas gestiegen, lediglich die Umsatzsteuerumlage ist weiter gesunken. Es bleibt zu hoffen, dass mittelfristig der konjunkturelle Einschnitt endet oder die Auswirkungen der negativen wirtschaftlichen Einflüsse zumindest schwächer werden und auch diese Erträge wieder etwas steigen. Die Umlagen aus dem Finanzausgleich sind für die weitere Entwicklung der Einnahmesituation der Gemeinde sehr wichtig, da eine Steigerung dieser Einnahmen in der Zukunft die steigenden Ausgaben kompensieren und so einen finanziellen Spielraum im freiwilligen Bereich der Aufwendungen (Kultur, Sport usw.) sowie im investiven Bereich ermöglichen.

Die Ausgleichsleistungen des Landes sind hier nicht zu sehen, da sie entsprechend statistischer Vorgaben in der Kontengruppe 41 (siehe Abbildung 18) gebucht wurden.

Neben diesen eigenen gemeindlichen Steuern und Steuerumlagen sind die allgemeinen Umlagen und Zuweisungen (enthalten in **Position 2 in Abbildung 14**), die nach dem Finanzausgleichsgesetz auf die Kommunen und Kreise umgelegt werden, mit mehr als 3,7 Mio. € ebenfalls eine wichtige Einnahmequelle der Gemeinde, die verwendungsunabhängig zur Verfügung steht.

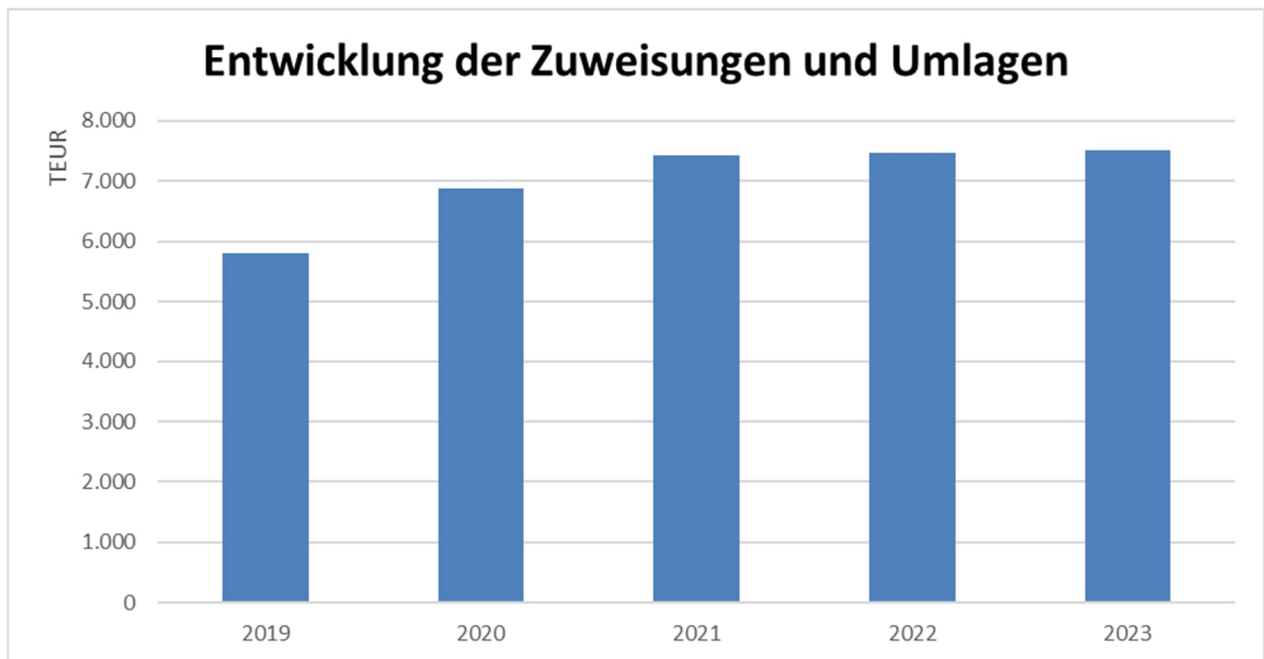


Abbildung 17 Entwicklung der Zuweisungen und Umlagen der letzten fünf Haushaltsjahre

Schlüssel	Bezeichnung	Ansatz	Saldo absolut	Ansatz VJ	Saldo VJ absolut
61101.4111000	Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land	3.000.000,00	2.966.882,00	2.624.000,00	3.064.210,00
61101.4131100	sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.	371.000,00	435.926,24	370.000,00	369.019,65
61101.4131200	Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich	180.000,00	167.902,00	175.000,00	165.590,00
61101.4161100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	161.400,00	161.328,86	165.800,00	165.762,37

Abbildung 18 ordentliche Erträge – allgemeine Umlagen und Zuweisungen 2023

Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen sind in 2023 geringfügig gesunken, da sich die Verbundmasse aufgrund von Vorwegabzügen verringert hat. Dies ist aufgrund der Bedeutung dieser Zuweisung für die gemeindliche Finanzsituation ein großes Problem und wird sich hoffentlich in den Folgejahren nicht fortsetzen.

Enthalten sind in der Position 2 aus Abbildung 14 auch die Zuschüsse des Landkreises zu den Personalkosten des Kita-Bereiches, die mit einer Höhe von knapp 2,3 Mio. EUR wesentlich zur Verringerung des Defizits des Teilhaushaltes 36 beitragen.

Auch enthalten sind hier die seit 2018 erfolgsneutral veranschlagten Erträge aus dem fiktiven (einbehaltenen) Kreisumlageanteil (in 2023 914 T€), der lt. Kitavertrag zwischen dem Landkreis Oberhavel und den kreisangehörigen Gemeinden zur Kitabetreuung besteht. Gleichzeitig wird dies im Teilhaushalt 61 als zusätzlicher Aufwand zur Kreisumlage veranschlagt. Diese Darstellung war für eine transparente Kostenkalkulation der Elternbeiträge notwendig.

Einen hohen Anteil an dieser Position haben auch die (nicht zahlungswirksamen) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus öffentlichen Zuweisungen (491 T€).

Der größte Ertragsposten in **Position 4 der Abbildung 14** (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) sind mit ca. 468 T€ die Elternbeiträge für den Besuch der Kindertagesstätten und Tagespflegestellen. Diese sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken, da die Beitragsfreiheit und deren Erstattung aus Landesmitteln zu einer Verschiebung in den Ertragsbereich aus Position 2 führt. Ebenfalls einen hohen Anteil an dieser Position haben die (nicht zahlungswirksamen) Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Zuschüssen (275 T€).

In der Summe der privatrechtlichen Leistungsentgelte (**Position 5 in Abbildung 14**) sind hauptsächlich Einnahmen aus Mieten der gemeindeeigenen Wohnungen und Einnahmen aus Essengeldern der Kindertagesstätten enthalten. Die Mieterträge konnten aus personellen Gründen in diesem Jahr noch nicht gebucht werden, da die leerstehenden gemeindlichen Wohnungen derzeit aber umfangreich saniert werden müssen, wäre es auch bei vorliegender Abrechnung kaum zu Mehreinnahmen gekommen. Mittelfristig werden sich nach Fertigstellung diese Maßnahmen aber die Mieteinnahmen wieder erhöhen. Die Pachten sinken ebenfalls etwas, da Pachtverhältnisse gekündigt wurden und werden. Wenn möglich, werden solche Grundstücke anschließend vermarktet um auch hier Einnahmen zu generieren. Die Erträge aus Essengeldeinnahmen sind im Vergleich zu den Vorjahren wieder etwas gestiegen, aufgrund der weggefallenen zeitweiligen pandemiebedingten Einschränkungen der Kitas.

Unter der Position **6 der Abbildung 14** finden sich u.a. die bereits erwähnten Kostenerstattungen im Personalbereich - bei Beschäftigungsverbot oder Krankengeld werden diese nunmehr zur besseren Übersichtlichkeit nicht mehr von den Aufwendungen abgesetzt, sondern direkt als Erträge gebucht. Auch die Kostenerstattungen für Kinder anderer Gemeinden, die in Birkenwerder eine Einrichtung besuchen, sind hier veranschlagt. Hier fehlen in diesem Jahr noch verschiedene Abrechnungen der betreffenden Gemeinden, diese werden dann in den jeweiligen folgenden Jahresabschlüssen verbucht.

In Position **7 der Abbildung 14** – Sonstige Erträge – sind beispielsweise Verwarn- und Bußgelder, periodenfremde Erträge (nachträgliche Abrechnungen von Kinderbetreuung an andere Kommunen), Vermögensveräußerungen, Auflösung von Rückstellungen (nicht zahlungswirksam) und ähnliches zu finden.

Einen erheblichen Anteil an dieser Position haben auch die Konzessionsabgaben, die in 2023 wiederum etwas gesunken sind und bei knapp 227 T€ lagen.

Im Rahmen der Vermögensveräußerungen (ordentliche Erträge) sind in 2023 lediglich der Verkauf von Baumaterial (0,3 T€) zu finden.

2.3 Ordentliche Aufwendungen

Ordentliche Aufwendung stellen analog zu den ordentlichen Erträgen die Ausgaben dar, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgaben regelmäßig leisten muss. Außerordentliche Aufwendungen werden hiervon ebenso durch ihr einmaliges oder seltenes Auftreten und ihre besondere Bedeutung unterschieden.

						Vergleich fortge- Vergleich Ergebnis Vorjahr/Ergebnis Haushaltsjahr	
Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschrie- bener Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr	schiebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		1	2	3	4	4 ./. 1	4 ./. 3
11.	Personalaufwendungen	7.518.419,53 €	7.916.600,00 €	8.050.202,19 €	8.081.200,99 €	562.781,46 €	30.998,80 €
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.498.881,16 €	3.078.900,00 €	3.384.720,20 €	2.885.042,89 €	386.161,73 €	-499.677,31 €
14.	Abschreibungen	1.794.035,81 €	1.712.000,00 €	1.762.998,34 €	1.897.230,14 €	103.194,33 €	134.231,80 €
15.	Transferaufwendungen	5.414.489,85 €	5.640.600,00 €	5.709.417,78 €	5.694.727,95 €	280.238,10 €	-14.689,83 €
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.956,04 €	1.257.100,00 €	1.604.514,54 €	1.468.258,58 €	-140.697,46 €	-136.255,96 €
17.	=Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.834.782,39 €	19.605.200,00 €	20.511.853,05 €	20.026.460,55 €	1.191.678,16 €	-485.392,50 €

Abbildung 19 ordentliche Aufwendungen 2023

Die Personalaufwendungen (Position 11 in Abbildung 19) nehmen auch in 2023 den größten Anteil an den gesamten ordentlichen Aufwendungen in Anspruch (40,4 %). Die Gesamtaufwendungen in diesem Bereich haben sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich erhöht (ca. 563 T€, entspricht 7 %). Diese hohe Steigerungsrate ergab sich aus dem TVÖD-Tarifabschluss 2023/2024, der im Berichtsjahr mit Einmalzahlungen zum Inflationsausgleich zu Buche schlug. Die geplanten Mittel für Personalaufwendungen wurden vollständig beansprucht, es mussten über eine überplanmäßige Ausgabe zusätzliche Mittel i.H.v. 80 T€ zur Verfügung gestellt werden.

Eine genaue Planung wird natürlich auch weiterhin angestrebt, was allerdings schwierig ist, da zum einen die Stellen lt. Stellenplan ausfinanziert sein müssen, zum anderen lassen sich Beschäftigungsverbote, Krankentage, zweitweise Nichtbesetzung von Stellen nicht vorhersehen.

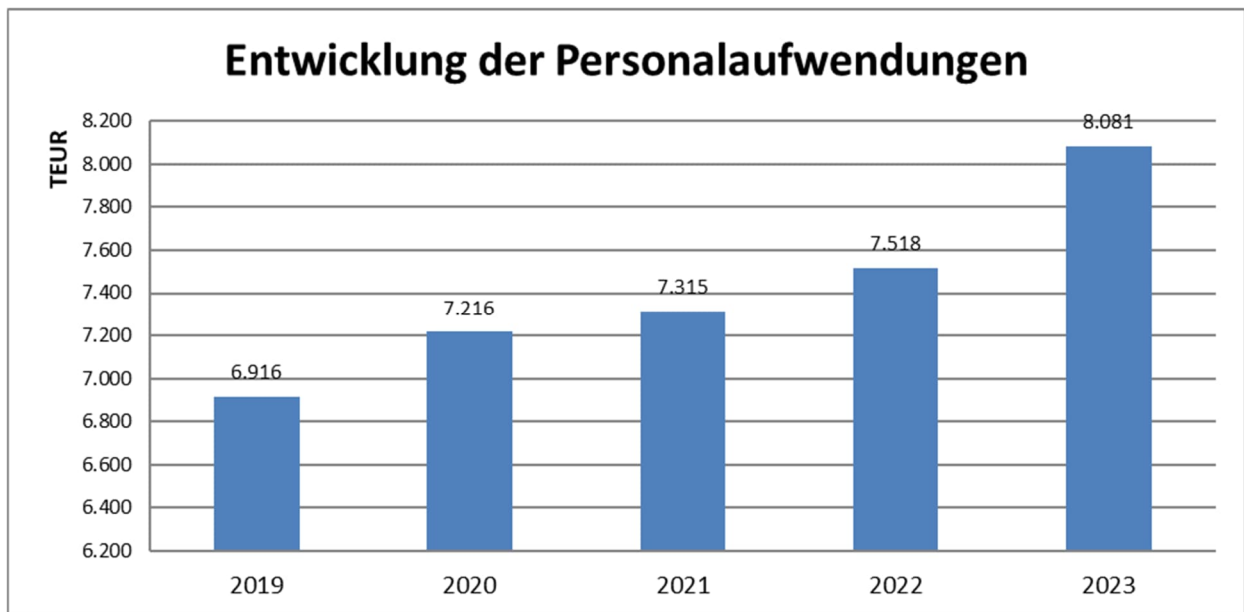


Abbildung 20 Entwicklung der Personalaufwendungen der letzten fünf Haushaltsjahre

Der überwiegende Teil dieser Aufwendungen (ca. 4,85 Mio. €) entsteht im Teilhaushalt 36 in den Kindertageseinrichtungen, hier entstehen auch die häufigsten Steigerungen durch Änderungen des Personalschlüssels.

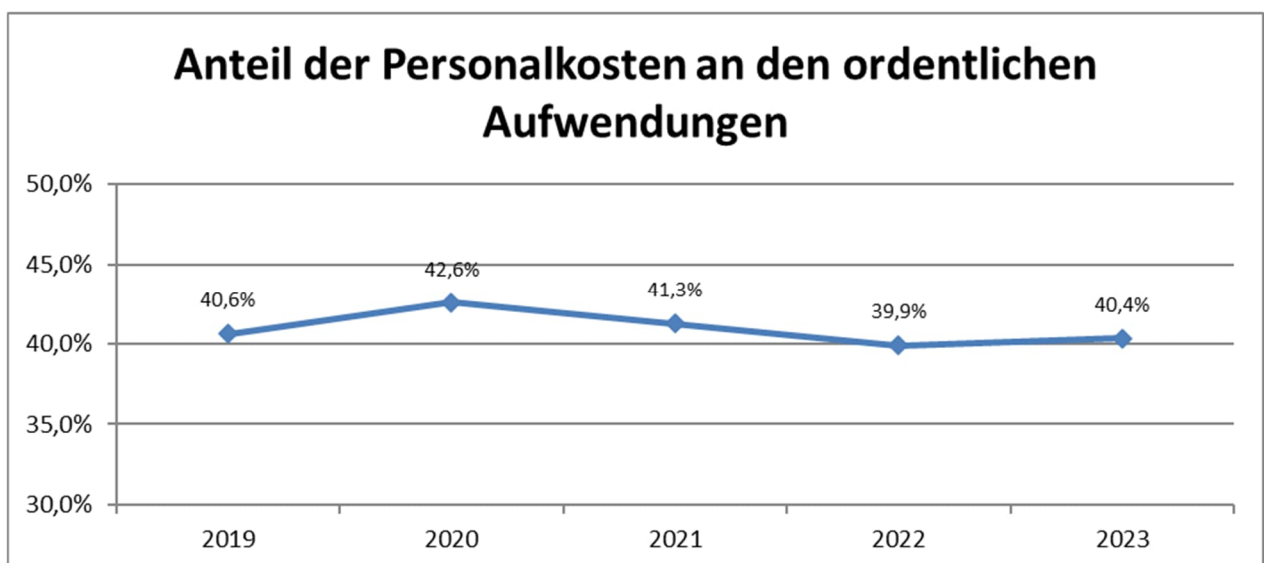


Abbildung 21 Entwicklung des Anteils der Personalaufwendungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen

Diese Kennzahl zeigt, dass die Personalkosten zwar absolut gesehen steigen, allerdings im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen relativ gleichbleibend sind. Das hängt mit der wachsenden Vielzahl an Aufgaben zusammen, die an die Gemeinde per Gesetz, über politische Entscheidungen, Wünsche der Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde oder durch andere Anforderungen herangetragen werden. Für die Erfüllung der steigenden Aufgabenmenge wird entweder eigenes Personal benötigt, oder es erfolgt eine Fremdvergabe an externe

Dienstleister, dann schlagen sich diese Aufgaben mindestens in gleicher Höhe in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen nieder.

Gemeinde Birkenwerder - Stellenentwicklung 2023								
Besoldungs-/ Entgeltgruppe	Stellenplan 2023		Stellen im Vorjahr 2022		Stellen im aktuellen Jahr 2023		Stellen im Folgejahr 2024 (Plan)	
	in Vollzeit-einheiten	Anzahl Mitarbeiter	in Vollzeit-einheiten	am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	in Vollzeit-einheiten	am 30.06.2023 tatsächlich besetzt	in Vollzeit-einheiten	Anzahl Mitarbeiter
	(VE)		(VE)	(VE)	(VE)	(VE)	(VE)	
a) Wahlbeamte								
A 15	0	0	1	1	0	0	0	0
A 16	1	1	0	0	1	1	1	1
b) tariflich Beschäftigte								
14	0	0	0	0	0	0	0	0
13	2	2	2	2	2	2	2	2
12	1	1	1	1	1	1	1	1
11	2	2	1	2	2	1	2	2
10	4	4	5,0	3	4	2	2	2
9c	0	0	0	0	0	0	0	0
9b	8,9	9	8,875	8,658	8,9	8,46	8,9	9
9a	7	7	6,0	4	7	5,83	8	8
8	5,83	6	7	5,81	5,83	5,83	5,83	6
7	3	3	3	3	3	3,9	3,9	4
6	5,21	6	4,375	4,91	5,21	4,83	5,54	6
5	12	12	12	12,178	12	12,24	11	11
4	9	9	9,0	8,633	9	8,64	9,0	9
3	0,83	1	0,8	0,815	0,83	0	0	0
2 Ü	3,54	4	3,5	3,52	3,54	3,54	3,54	4
2	0	0	0	0	0	0	0	0
c) tariflich Beschäftigte Sozial- u Erziehungsdienst								
S 18	1	1	1	1	1	1	1	1
S 17	1	1	1	1	1	1	1	1
S 16	1	1	1	1	1	1	1	1
S 15	1	1	1	1	1	1	1	1
S 14	0	0	0	0	0	0	0	0
S 13Ü	0	0	0	0	0	0	0	0
S 13	0	0	0	0	0	0	0	0
S 12	1	1	1	1	2	2	2	2
S 11 b	2	2	2	2	1	0	1	1
S 11a	0	0	0	0	0	0	0	0
S 10	0	0	0	0	0	0	0	0
S 9	0	0	0	0	0	0	0	0
S 8b	2	2	2,0	2	2	2	2	2
S 8a	64,280	77	61,275	55,575	64,280	57,840	65,110	78
S 7	0	0	0	0	0	0	0	0
S 6	0	0	0	0	0	0	0	0
S 5	0	0	0	0	0	0	0	0
S 4	0	0	0	0	0	0	0	0
S 3	0,83	1	0,8	0,815	0,83	0,83	0,00	0
S 2	1,56	3	1,5	1,02	1,56	1,04	1,56	3
Summe	140,98	157,00	137,13	126,93	140,980	127,98	139,380	155,00

Abbildung 22 Personalentwicklung laut Stellenplan

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen (**Position 13 in Abbildung 19**) sind die Ausgaben (abgesehen von einem coronabedingten Einknick im Jahr 2020) stetig leicht gestiegen, weil die fehlenden Unterhaltungs- und Sanierungsarbeiten früherer Jahre nunmehr Stück für Stück nachgeholt werden.

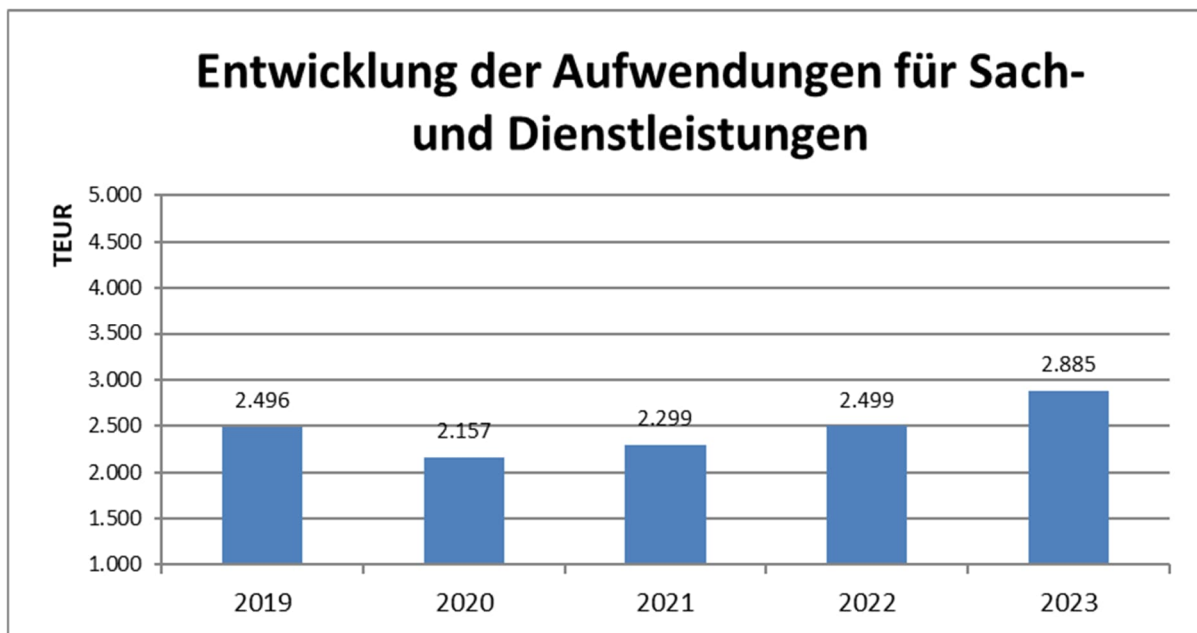


Abbildung 23 Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der letzten fünf Haushaltsjahre

In diesem Bereich müssen die jährlichen Ansätze besonders umsichtig gewählt werden, um ungeplante Reparatur- und Unterhaltungsmaßnahmen abzusichern. Einsparungen an der falschen Stelle können hier im Nachhinein zu größeren Problemen und Kosten führen. Im Gegenzug werden aber auch nur solche Projekte geplant, deren Umsetzung hinreichend wahrscheinlich ist. Trotzdem kommt es aus zeitlichen und personellen Gründen im Bereich Immobilien und Infrastruktur immer wieder dazu, dass nicht alle geplanten Unterhaltungsarbeiten durchgeführt werden. Oft ist es schwierig, für geplante Aufgaben Firmen im Rahmen von Ausschreibungen zu gewinnen oder es müssen Ausschreibungen durchgeführt werden. Mit einem Aufwandsvolumen von 2.885 T€ ist in 2023 das Ausgabevolumen auf dem Höchstwert der letzten fünf Jahre angelangt und im Vergleich zum Vorjahreszeitraum um ca. 500 T€ gestiegen. Das zeigt zum einen, dass die eben beschriebenen Probleme nicht mehr so oft auftraten, zum anderen ist dies auch der exakteren Planung geschuldet, die die Umsetzung von Arbeiten besser absichert. Es kommt unterjährig dennoch zu unvorhergesehenen Ereignissen, die den Erfüllungsgrad in die eine oder andere Richtung beeinflussen können. So führte ein Wasserschaden im Ratskeller zu Mehraufwendungen in dieser Position von mehr als 58 T€. Auch die Unterhaltung der gemeindeeigenen Fahrzeuge brachte in allen Teilhaushalten weiter steigende Kosten zu Tage, die weder verhindert noch kompensiert werden können. Und nicht zuletzt sind die Aufwendungen für Strom und Heizung im Vergleich zu vergangenen Jahren deutlich höher und werden wohl auch mittelfristig nicht wieder auf das alte Niveau zurückfallen.

Der Anteil der Aufwendungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen ist auch hier nach einem kurzen Abfall in 2020 wieder geringfügig gestiegen:

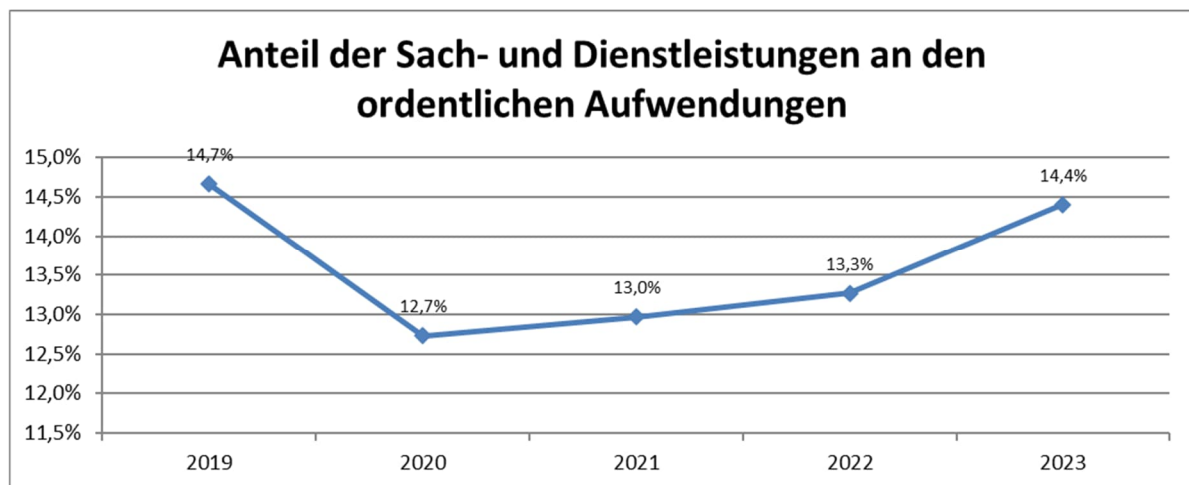


Abbildung 24 Entwicklung des Anteils der der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Gesamtaufwendungen

Erwähnenswerte durchgeführte Projekte in diesem Bereich waren Sanierungsarbeiten in mehreren Mietwohnungen in der Hauptstraße 47. Die Umrüstung der Beleuchtung der Klassenräume der Grundschule wurde fortgesetzt, in der Kita Birkenpilz waren wieder umfangreiche Malerarbeiten an der Tagesordnung und in der Kita Rumpelstilzchen fand der geplante (und geförderte) Umbau der Sanitäranlagen statt.

Dazu kamen wie in jedem Jahr die üblichen Wartungsarbeiten sowie einige ungeplante und leider oft auch kostenintensive Havarien (z.B. Wasserschaden Ratskeller, Heizungsreparaturen u.ä.).

Im Bereich Infrastruktur wurden wie in jedem Jahr turnusmäßig vor allem zahlreiche Gehwegschäden und Schlaglöcher beseitigt, der Kreuzungsbereich Friesen- und Erdebergstraße wurde umgestaltet und es fand die übliche Pflege der Grünflächen und Wanderwege statt. Im Bereich der Straßenbeleuchtung gab es ebenfalls Wartungen und ggf. auch Reparaturen innerhalb der rahmenvertraglichen Vereinbarungen. Baumpflegemaßnahmen sowie Totholzschnitt wurden aufgrund der Trockenheitsschäden durchgeführt. Auch im Jahr 2023 wurde in der Laubsaison die Laubbeseitigung durch den Bauhof durchgeführt und damit die Evaluation fortgesetzt zur Schaffung der Grundlagen für eine Kostenkalkulation im Rahmen einer Gebührensatzung.

Für die Erläuterung der Abschreibungen (**Position 14 in Abbildung 19**) werden im Bilanzanhang Ausführungen zu Bewertungsmethoden und Nutzungsdauern gemacht. Mit Erstellung des Haushaltsplanes 2023 wurden Abschreibungen für Sachanlagevermögen in Höhe von 1.712 T€ geplant. Dieser Größe lagen die zum Zeitpunkt der Planung vorhandenen Be-

wertungen und Vermögenserfassungen zu Grunde, sowie die planmäßig zu aktivierenden Anlagen im Bau. Im Ergebnis des Jahres 2023 wurden Abschreibungen i.H.v. 1.852 T€ verbucht, die Überschreitung der geplanten Summe ist mit Nachaktivierungen begründet, und wird teilweise durch die damit verbundenen Nachaktivierungen von Sonderposten kompensiert.

Ein kleiner Teil (44 T€) der ausgewiesenen Position 14 enthält die Pauschal- und Einzelwertberichtigungen von Forderungen im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

Unter **Position 15 in Abbildung 19** (Transferaufwendungen) ist hauptsächlich die Kreisumlage zu erwähnen, die weiterhin bei 32,3 % liegt und im Haushaltsplan 2023 und mit einer Jahressumme von 3.757 T€ veranschlagt wurde (zzgl. der bereits erwähnten erfolgsneutralen fiktiven Kreisumlage aus dem Kita-vertrag i.H.v. 913,8 T€). Die Summe ist im Vergleich zum Vorjahr trotz gleichbleibendem Umlagesatz um fast 256 T€ (entspricht ca. 7,2 %) gestiegen, da die Berechnung der Kreisumlage auch von der eigenen gemeindlichen Steuerkraft und von der Höhe der jährlichen Schlüsselzuweisungen abhängt. Die Kreisumlage trägt mit einem Anteil von rund 19 % sehr stark zu den ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde bei.

2.4 Finanzerträge und -aufwendungen

Das Finanzergebnis besteht zum einen aus Verzinsungen von Gewerbesteuernachzahlungen und -erstattungen, die mit den Schwankungen der Nachveranlagungen korrespondieren. Auch in 2023 kam es zu einer hohen Nachveranlagung für Vorjahre eines Steuerpflichtigen und damit auch zu erheblichen Nachzahlungszinsen.

Die Erträge aus Zinsen aus eigenen Geldanlagen waren aufgrund der verbesserten Zinslage in 2023 wieder höher als in den Vorjahren (ältere Anlagen kommen jetzt in die Anlagejahre, in denen die Zinsen höher sind) spielen aber für die Einnahmesituation der Gemeinde inzwischen trotzdem keine so große Rolle wie in früheren Jahren mehr. Aufgrund einer Festgeldanlage im Jahr 2022 von 1 Mio. € als Schuldverschreibung bei der Bayerischen Landesbank über 2 Jahre zu 2,43 % werden in den Folgejahren zumindest punktuell höhere Erträge erwirtschaftet werden. Weitere Festgeldanlagen sind aufgrund der unklaren Zeitfenster der noch offenen Maßnahmen (z.B. Kita, BCB) und der bevorstehenden Geldabflüsse in anderen Baumaßnahmen nur bedingt möglich – die Verwaltung arbeitet hier weiter mit Tagesgeldern,

da diese eine Kündigungsfrist von 6 Wochen haben. Verwarentgelte spielen seit Ende 2022 keine Rolle mehr.

Die hier ebenfalls veranschlagten Gewinnanteile der e.dis liegen im Berichtsjahr bei etwas über 12 T€.

2.5 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Unterschied zum ordentlichen Jahresergebnis verbergen sich hierunter nach § 4 Absatz 2 KomHKV Geschäftsvorfälle, die finanziell von erheblicher Bedeutung (Grenze laut Haushaltssatzung 400 T€) sind oder Geschäftsvorfälle im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften. Das außerordentliche Ergebnis liegt in diesem Jahr bei rund 1,7 T€. Es war hier lediglich der Ankauf einer kleinen Fläche Straßenland aus der vereinfachten Umlegung (VU) in der Erdebergstraße zu verzeichnen, der sich sowohl im Ertrag (Verkaufserlös) als auch im Aufwand (Abgang Grundstückswert) darstellt. Weiterhin wurde ein geringer Restwert eines Bungalows nach Abriss des Gebäudes ausgebucht (70 €) und die im Beteiligungsbericht beschriebene Übertragung der Anteil der EMB-Anteile erfolgte (160 €).

2.6 Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen (nachrichtlich, nicht zahlungswirksam)

Von 2011 bis 2013 wurden die innerbetrieblichen Leistungen, die durch den Bauhof von anderen Produktverantwortlichen für Produkte innerhalb der Verwaltung abgerufen werden, verrechnet. Dies geschah zum einen mit dem Ziel, die Möglichkeit und Sinnhaftigkeit der Auslagerung der Arbeiten des Bauhofes zu prüfen und zum anderen, um die entstandenen Kosten für andere Produkte beziffern zu können. Letzteres ist vor allem für die Bereiche notwendig, bei denen im Rahmen einer Gebührenkalkulation alle relevanten Kosten berechnet werden müssen. Im Zuge der Evaluierung dieses Ziels wurde in 2016 und 2017 festgestellt, dass bei dieser Umlageermittlung Aufwand und Nutzen in einem so schlechten Verhältnis

stehen, dass die interne Leistungsverrechnung ab dem Haushaltsjahr 2014 nicht mehr durchgeführt wird. Es konnte zum einen festgestellt werden, dass der Bauhof einen wichtigen Beitrag zur Erfüllung der gemeindlichen Aufgaben gerade im Bereich der Unterhaltung von Grünanlagen, Straßen, Gehwegen, Plätzen usw. leistet. Eine Auslagerung wäre aus derzeitiger Sicht nicht sinnvoll, weil die Flexibilität und Schnelligkeit des Einsatzes ebenso wie die Kosteneffizienz nicht mehr in der Form und Qualität gewährleistet werden könnten. Des Weiteren ist der Kostenanteil für die Produkte, bei denen es für die Kalkulation von Gebühren notwendig wäre, so gering (Verrechnungssumme für alle Kindertagesstätten in 2013 ca. 500 €, das entspricht ca. 0,2%), dass dies einen kaum wahrnehmbaren Effekt hätte.

2.7 Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen

Sowohl die Abschreibungen als auch die Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln und Beiträgen entwickeln sich parallel zum Vermögenszuwachs gleichmäßig, da immer linear über denselben Nutzungszeitraum abgeschrieben wird. Aufgrund der bereits erwähnten notwendigen Nachaktivierungen waren in den vergangenen Jahren durch immer noch ausstehende Nachaktivierungen die Werte der Abschreibungen und der Auflösungen noch etwas höher als üblich und als geplant. Auch in 2023 gab es noch einige rückwirkende Abschreibungen, allerdings bei weitem nicht mehr in den Höhen der Vorjahre.

Durch gesetzliche Änderungen und die Reduzierung der Anteile lt. Satzung in der Vergangenheit hat sich die Höhe der Sonderposten aus Beiträgen dauerhaft reduziert. Lediglich die investiven Schlüsselzuweisungen und der sogenannte Mehrbelastungsausgleich aus dem Wegfall der Straßenausbaubeiträge werden derzeit im Rahmen der Haushaltsplanung jeweils einer bestimmten Maßnahme zugeordnet und bei Aktivierung der Maßnahme entsprechend der Kosten ebenfalls über die Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Jahr	Höhe der Schlüsselzuweisung in €	Auflösungsdauer in Jahren	ertragswirksame Auflösung p.a. in €	Produktzuordnung	Verwendung	Investmaßnahme
2017	169.700,00	40	4.242,50	36602	Neu- und Umbau Jugendklub	366022011002
2018	121.400,00	40	3.035,00	11123	Umbau Verwaltungsgebäude Bauhof	111232018001
2019	75.300,00	15	5.020,00	36521	Umbau Küche Kita Birkenpils	365212019001
2020	161.000,00	80	2.012,50	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2021	167.000,00	25	6.680,00	54103	Ausbau Unter den Ulmen	541032021001
2022	239.400,00	80	2.992,50	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2023	210.500,00	80	2.631,25	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2024	270.500,00	80	3.381,25	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2025	284.000,00	80	3.550,00	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001
2026	292.500,00	80	3.656,25	36514	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße	365142019001

Abbildung 25 Zuordnung der jährlichen investiven Schlüsselzuweisungen (siehe Haushaltsplan 2023)

Jahr	Höhe des Mehrbelastungs- ausgleichs in €	Auf- lösungs- dauer in Jahren	ertrags- wirksame Auflösung p.a. in €	Invest-maß-nahme	Verwendung
2019	80.755,89	30	2.691,86	541032015007	Luisenstraße Gehweg und Beleuchtung
2020	80.529,12	25	3.221,16	541032017007	Straßenausbau von Briese nach Summt
2021	80.277,45	25	3.211,10	541032021001	Straßenausbau Unter den Ulmen
2022	80.300,00	20	4.015,00	541032014001	B96 - Bergfelder Straße (Gehweg und Beleuchtung)
2023	80.300,00	20	4.015,00	541032014001	B96 - Bergfelder Straße (Gehweg und Beleuchtung)
2024	80.300,00	30	2.676,67	541032021003	Gehweg Kleiststraße
2025	80.300,00	30	2.676,67	541032021002	Gehweg Gartenallee
2026	80.300,00	25	3.212,00	541032017007	Straßenausbau von Briese nach Summt

Abbildung 26 Zuordnung des jährlichen Mehrbelastungsausgleichs (siehe Haushaltsplan 2023)

Weiterhin sind in den nicht zahlungswirksamen Aufwendungen Zuführungen zu Rückstellungen enthalten, beispielsweise durch Prozesskostenrückstellungen und Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung. Diese werden nicht mit einem eigenen Ansatz geplant, sondern aus den zugehörigen Aufwandskonten gedeckt, deren Rückstellung sie jeweils enthalten. Teilweise kompensiert werden diese Aufwendungen durch ertragswirksame Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen. Details dazu sind in der entsprechenden Übersicht im Anhang dargestellt.

3 Finanzrechnung

3.1 Jahresabschlüsse der Teilfinanzhaushalte im Überblick

In der Struktur der Teilhaushalte der Haushaltsplanung erfolgt auch die Abrechnung der Finanzhaushalte im Rahmen des Jahresabschlusses. Hier eine verkürzte Darstellung und Gegenüberstellung der Ergebnisse des jeweiligen Teilfinanzhaushaltes, die detaillierten Auswertungen der Teilfinanzrechnungen finden Sie im Anhang zum Jahresabschluss.

Teilhaushalt	Plan			fortgeschriebener Ansatz			Ergebnis			Saldo
	Einzahlung	Auszahlung	Ergebnis	Einzahlung	Auszahlung	Ergebnis	Einzahlung	Auszahlung	Ergebnis	Ergebnis./. fort- geschriebener Ansatz
11 Zentrale Verwaltung	56.400,00	2.839.900,00	-2.783.500,00	124.336,62	3.268.412,02	-3.144.075,40	15.520.454,85	18.322.101,13	-2.801.646,28	342.429,12
12 Sicherheit und Ordnung	116.900,00	748.300,00	-631.400,00	180.099,79	871.924,23	-691.824,44	124.001,77	763.484,63	-639.482,86	52.341,58
21 Schulträgeraufgaben	45.200,00	758.400,00	-713.200,00	54.398,22	1.881.758,61	-1.827.360,39	77.450,99	1.190.357,77	-1.112.906,78	714.453,61
27 Kultur und Wissenschaft	800,00	164.400,00	-163.600,00	800,00	239.658,37	-238.858,37	2.406,08	176.823,18	-174.417,10	64.441,27
28 Heimatpflege	20.500,00	264.700,00	-244.200,00	25.750,27	380.581,82	-354.831,55	43.140,97	181.851,30	-138.710,33	216.121,22
31 Soziale Hilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.517.500,00	8.176.100,00	-4.658.600,00	3.670.646,30	12.362.841,43	-8.692.195,13	4.484.359,02	6.569.198,22	-2.084.839,20	6.607.355,93
42 Sportförderung	1.400,00	92.400,00	-91.000,00	1.400,00	164.368,19	-162.968,19	1.663,62	126.783,13	-125.119,51	37.848,68
51 Räumliche Planung und Entwicklung	3.500,00	139.000,00	-135.500,00	3.618,50	189.675,61	-186.057,11	88.089,68	122.466,91	-34.377,23	151.679,88
52 Bauen und Wohnen	180.500,00	200.000,00	-19.500,00	400.029,83	1.210.243,54	-810.213,71	281.549,73	351.570,99	-70.021,26	740.192,45
53 Ver- und Entsorgung	241.300,00	153.100,00	88.200,00	309.985,75	151.793,08	158.192,67	375.067,99	272.839,32	102.228,67	-55.964,00
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	275.200,00	1.940.100,00	-1.664.900,00	301.788,21	3.646.618,12	-3.344.829,91	310.524,05	2.191.971,34	-1.881.447,29	1.463.382,62
55 Natur- und Landschaftspflege	70.500,00	249.400,00	-178.900,00	76.701,08	592.224,66	-515.523,58	135.086,61	246.405,71	-111.319,10	404.204,48
56 Umweltschutz	55.600,00	215.500,00	-159.900,00	58.440,00	305.128,55	-246.688,55	4.838,08	214.462,83	-209.624,75	37.063,80
57 Wirtschaft und Tourismus	0,00	78.300,00	-78.300,00	0,00	76.947,34	-76.947,34	1.870,75	68.046,77	-66.176,02	10.771,32
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	20.786.100,00	3.974.900,00	16.811.200,00	21.462.179,30	4.088.428,52	17.373.750,78	22.663.253,74	5.098.864,89	17.564.388,85	190.638,07
Summe	25.371.400,00	19.994.500,00	5.376.900,00	26.670.173,87	29.430.604,09	-2.760.430,22	44.113.757,93	35.897.228,12	8.216.529,81	10.976.960,03

Abbildung 27 Übersicht über die Finanzrechnung der Teilhaushalte 2023

Die Gründe für die Abweichungen sind zum überwiegenden Teil natürlich identisch mit denen der Teilergebnishaushalte, da sich die Aufwendungen und Erträge ja in gleicher Höhe auch als Auszahlungen und Einzahlungen niederschlagen (Ausnahmen sind die beschriebenen nicht zahlungswirksamen Positionen wie Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten). Zusätzliche Abweichungen ergeben sich aus dem investiven Bereich, wenn also Anschaffungen oder Baumaßnahmen nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden konnten. Hier wurden in fast allen Fällen die verbleibenden Mittel als Haushaltsermächtigung übertragen (siehe bereits auch Abschnitt 1.2).

3.2 Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Finanzrechnung als Darstellung der Ein- und Auszahlungen unterteilt sich in einen Teil der laufenden Verwaltungstätigkeit, dieser unterscheidet sich nur durch die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen von der Ergebnisrechnung (Auflösung Sonderposten, Abschreibungen, Rückstellungen u.ä.). Daher sind auch die Gründe für Abweichungen und Schwankungen in der Regel dieselben wie in der Ergebnisrechnung. Dazu kommen noch technisch bedingte Abweichungen, durch Leistungen zum Jahresende, die im alten Jahr erfolgt sind, aber erst im neuen Jahr bezahlt wurden.

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ergebnis Vorjahr/Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		1	2	3	4	4 ./ 1	4 ./ 3
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.887.418,41 €	9.059.800,00 €	9.679.954,94 €	9.482.145,03 €	594.726,62 €	-197.809,91 €
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.182.529,21 €	6.159.400,00 €	6.205.423,40 €	6.113.154,15 €	-69.375,06 €	-92.269,25 €
3.	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.450,05 €	767.000,00 €	787.392,03 €	658.417,48 €	12.967,43 €	-128.974,55 €
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.524,41 €	371.100,00 €	393.641,17 €	276.608,59 €	45.084,18 €	-117.032,58 €
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.649,68 €	86.300,00 €	255.028,87 €	432.715,39 €	283.065,71 €	177.686,52 €
7.	Sonstige Einzahlungen	489.545,96 €	349.300,00 €	709.753,72 €	607.474,30 €	117.928,34 €	-102.279,42 €
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.287,36 €	104.500,00 €	127.981,94 €	114.903,41 €	-31.383,95 €	-13.078,53 €
9.	=Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.732.405,08 €	16.897.400,00 €	18.159.176,07 €	17.685.418,35 €	953.013,27 €	-473.757,72 €
10.	Personalauszahlungen	7.487.062,28 €	7.915.000,00 €	8.144.213,97 €	8.043.194,84 €	556.132,56 €	-101.019,13 €
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.593.543,30 €	3.078.900,00 €	3.814.461,24 €	2.838.190,53 €	244.647,23 €	-976.270,71 €
13.	Transferauszahlungen	4.568.208,99 €	4.720.600,00 €	4.849.730,88 €	4.819.915,73 €	251.706,74 €	-29.815,15 €
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.526.627,34 €	1.260.100,00 €	1.783.219,44 €	1.545.068,48 €	18.441,14 €	-238.150,96 €
15.	=Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.175.441,91 €	16.974.600,00 €	18.591.625,53 €	17.246.369,58 €	1.070.927,67 €	-1.345.255,95 €
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	556.963,17 €	-77.200,00 €	-432.449,46 €	439.048,77 €	-117.914,40 €	871.498,23 €

Abbildung 28 Finanzrechnung 2023 - laufende Verwaltungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo (Cash-Flow) aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt zum Ende des Jahres 2023 439 T€ (Vorjahr 557 T€). Eigenmittel zur Finanzierung von Investitionen, zur Schuldentilgung oder zur Verstärkung der Liquiditätsreserven stehen folglich in diesem Umfang zur Verfügung.

3.3 Investitionstätigkeit

Der positive Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzhaushalt bedeutet für die Gemeinde, dass dieser Liquiditätsüberschuss für Investitionen verwendet werden kann.

Deshalb schließt sich an die Finanzrechnung der laufenden Verwaltungstätigkeit der Teil der Investitionstätigkeit an und stellt die Ein- und Auszahlungen im investiven Bereich dar.

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich Ergebnis Vorjahr/Ergebnis Haushaltsjahr	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/Ergebnis Haushaltsjahr
		1	2	3	4	4 ./ 1	4 ./ 3
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.676.139,45 €	390.900,00 €	419.992,89 €	485.006,25 €	-2.191.133,20 €	65.013,36 €
18.	Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	73.551,31 €	0,00 €	7.000,26 €	70,22 €	-73.481,09 €	-6.930,04 €
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00 €	0,00 €	0,00 €	2.369,00 €	-4.951,00 €	2.369,00 €
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.522,22 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €	-3.222,22 €	300,00 €
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24.	=Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.760.532,98 €	390.900,00 €	426.993,15 €	487.745,47 €	-2.272.787,51 €	60.752,32 €
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.790.424,30 €	2.770.000,00 €	10.420.444,42 €	1.847.308,45 €	56.884,15 €	-8.573.135,97 €
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.342,57 €	10.000,00 €	32.783,25 €	32.783,25 €	12.440,68 €	0,00 €
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	15.484,80 €	30.000,00 €	76.543,95 €	43.126,57 €	27.641,77 €	-33.417,38 €
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	302.105,60 €	209.900,00 €	308.933,74 €	199.870,75 €	-102.234,85 €	-109.062,99 €
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.128.357,27 €	3.019.900,00 €	10.838.705,36 €	2.123.089,02 €	-5.268,25 €	-8.715.616,34 €
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	632.175,71 €	-2.629.000,00 €	-10.411.712,21 €	-1.635.343,55 €	-2.267.519,26 €	8.776.368,66 €

Abbildung 29 Finanzrechnung 2023 - Investitionstätigkeit

In den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (**Position 17 in Abbildung 29**) sind die investiven Schlüsselzuweisungen und der Mehrbelastungsausgleich enthalten, die in 2023 zum einen dem Kita-Neubau und zum anderen wieder dem Eigenanteil an den Baumaßnahmen an der B96 zugeordnet wurden. Die Maßnahme wird zwar durch das Land finanziert, aber den zu erstattenden Kosten für gemeindliche Teileinrichtungen (Gehweg, Straßenbeleuchtung) werden diese Zuwendungen, die ja aufgrund der weggefallenen Straßenausbaubeiträge erfolgen, zugeordnet. Der Mehrbelastungsausgleich bezieht sich auf die Länge der gemeindlichen Straßen und liegt jährlich bei ca. 83 T€. Die investiven Schlüsselzuweisungen werden im Zusammenhang mit der Allgemeinen Schlüsselzuweisung berech-

net und festgesetzt, sie sind im Berichtsjahr geringfügig auf ca. 215 T€ gesunken und wurden dem Kita-Neubau zugeordnet.

Einzahlungen aus Beiträgen (**Position 18 in Abbildung 29**) erfolgten in 2023 nicht, diese Position wird auch in Zukunft kaum noch eine finanzielle Rolle spielen, wie bereits unter Abschnitt 1.3 erläutert.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken (**Position 20 in Abbildung 29**) sind immer Einzelfälle, daher sind Schwankungen zwischen den Jahren normal. Da die Gemeinde nur noch wenig Potential zur Veräußerung hat, sind hier nur noch zeitweise Flurstücksbereinigungen im Bereich Straßengrundstücke oder aktuell im Zusammenhang mit dem Autobahnbau zu finden. Im Berichtsjahr ist hier der Verkaufserlös aus der bereits erwähnten kleinen Fläche in der Erdebergstraße über die Vereinfachte Umlegung zu erwähnen.

Auch bei dem Ergebnis **der Position 21 in Abbildung 29** handelt es sich um seltene Einzelfälle von Vermögensveräußerungen: Im Berichtsjahr 2023 wurden nicht mehr benötigte Granitsteine versteigert (300 €).

Die größten Abweichungen im Vergleich zum Planansatz bei den Investitionsauszahlungen begründen sich dadurch, dass nicht alle Baumaßnahmen (**Position 25**) und Anschaffungen (**Position 29**) in 2023 wie geplant umgesetzt werden konnten, daher verschiebt sich der Mittelabfluss durch die Übertragung der Haushaltsermächtigung in das nächste Jahr. Aus diesem Grund ist auch die Abweichung zwischen dem Rechnungsergebnis und dem sogenannten fortgeschriebenen Gesamtansatz besonders hoch, weil letzterer die kumulierten übertragenen Haushaltsermächtigungen aus den Vorjahren enthält. Details zur Übernahme der Mittel entnehmen Sie bitte der entsprechenden Übersicht über die Übertragung von Haushaltsresten im Anhang.

Die Auszahlungen für Baumaßnahmen (**Position 25 in Abbildung 29**) sind in 2023 um ca. 59 T€ im Vergleich zum Vorjahr gestiegen, im Bereich Anlagen im Bau wurden hier Ausgaben von insgesamt ca. 1.847,3 T€ getätigt, hier vor allem im Bereich Hochbau in den Maßnahmen Planung Kita Geschwister-Scholl-Straße, Planungskosten der Modernisierung des MFH Birkensteig 1 sowie als Investitionszuschuss für den Verein zum Umbau der Kulturpumpe.

Im Bereich Tiefbau flossen Mittel hauptsächlich in die Maßnahmen zum Straßenausbau Unter den Ulmen, Gartenallee und Kleiststraße sowie für das barrierefreie Rathausumfeld.

Im Bereich der sonstigen Baumaßnahmen sind vor allem die Aktivitäten im Zusammenhang mit der Planung der RLT-Anlage und weiteren Umsetzung des Medienkonzeptes in der

Grundschule zu verzeichnen. Auch die Ertüchtigung des Stromanschlusses des alten Sportplatzes am Rathaus ist mit dem Errichten der notwendigen neuen Trafostation in dieser Position zu finden.

In **Position 28 der Abbildung 29** (Erwerb von Grundstücken und Aufbauten usw.) wurden im Jahr 2023 wieder hauptsächlich kleinere Auszahlungen für Aufbauten im Zusammenhang mit Grundstücken (Zaunanlagen, Außenanlagen, Bänke und Spielgeräte die fest mit dem Untergrund verbunden sind u.ä.) getätigt. Weiterhin wurden kleine Flächen im Rahmen der Vereinfachten Umlegung (Straßenland, Arrondierungsflächen u.ä.) erworben.

Bei **Position 29 der Abbildung 29** ist vor allem der Kauf von Ausstattung für die Grundschule und die Kitas relevant. Weiterhin wurden 2023 verschiedene Anschaffungen u.a. im Bauhof (Frontmäher) und wie in jedem Jahr auch für die Freiwillige Feuerwehr Birkenwerder getätigt. Im Bereich der Verwaltung mussten Lizenzen für den Exchange-Server, Zusatzmodule für die Finanzsoftware und für Sicherungssoftware angeschafft werden.

Zusammenfassend lässt sich feststellen, dass das Investitionsniveau im Berichtsjahr mit rund 2,1 Mio. € fast genauso hoch wie im Vorjahr war. Grundsätzlich ist ein Investitionsniveau zwischen 1,5 Mio. und maximal 2 Mio. € anzustreben – die genaue Höhe hängt natürlich vom jeweiligen jährlichen Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ab – sind die Investitionen höher als dieser, so wie auch in den Vorjahren, sinkt der Zahlungsmittelbestand. Dies kann folglich nicht der Regelfall sein, das Ziel sollte eine Investitionshöhe sein, die aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet wird.

Eine detaillierte Investitionsübersicht mit allen Investitionen ab 20 T€ finden Sie ebenfalls im Anhang zum Jahresabschluss.

Es folgen Erläuterungen größerer Abweichungen zu den Planwerten der Investitionsmaßnahmen:

3.4 Veränderung des Zahlungsmittelbestandes

Aus den Salden des ordentlichen Finanzhaushaltes und der Investitionstätigkeit ergibt sich nachstehende Entwicklung des Bestands an Zahlungsmitteln:

	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Fortgeschriebener Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr
		1	2	3	4
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	556.963,17 €	-77.200,00 €	-432.449,46 €	439.048,77 €
33.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	632.175,71 €	-2.629.000,00 €	-10.411.712,21 €	-1.635.343,55 €
34.	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (16 + 33)	1.189.138,88 €	-2.706.200,00 €	-10.844.161,67 €	-1.196.294,78 €
43.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
46.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	-1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
47.	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (34+43+46)	189.138,88 €	-2.706.200,00 €	-10.844.161,67 €	-1.196.294,78 €
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres (ohne Liquiditätskredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	9.226.067,65 €	8.083.100,00 €	8.083.100,00 €	9.407.978,67 €
49.	Bestand an fremden Finanzmitteln	-7.227,86 €	0,00 €	631,45 €	4.845,92 €
50.	= voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.407.978,67 €	5.376.900,00 €	-2.760.430,22 €	8.216.529,81 €

Abbildung 30 Veränderung des Finanzmittelbestandes 2023

Der Blick auf den fortgeschriebenen Haushaltsansatz in Spalte 3 der obenstehenden Tabelle zeigt noch einmal deutlich, dass unter Einbeziehung der übertragenen Haushaltsmittel die Liquidität in 2023 wesentlich mehr gesunken wäre als dies tatsächlich der Fall war. Eine sofortige Umsetzung aller Projekte wäre mit den vorhandenen finanziellen Mitteln fast nicht möglich gewesen. Dieses dann entstehende Liquiditätsproblem wird nur dadurch vermieden, dass eben nicht alle offenen Projekte in einem Jahr im geplanten Umfang abgearbeitet werden. Ein weiterer Grund liegt im BCB – dieser könnte derzeit insgesamt nur über anteiliges Fremdkapital und Fördermittel ausfinanziert werden. Da aber mit BV 2028/2022 eine zeitweilige Aussetzung des Projektes beschlossen wurde, konnten große Teile der Haushaltsübertragungen und damit auch die Aufnahme eines Kredites vorerst zurückgestellt werden.

Perspektivisch muss also weiter unbedingt im Rahmen der Haushaltsplanung gegengesteuert werden, damit zum einen die vorhandenen Restmittel aus Haushaltsübertragungen abgebaut werden können, um ein realistisches Bild der Finanzlage der Gemeinde für die weiteren Planungen zu erhalten. Dies wurde mit der Streichung der nicht mehr benötigten Haushaltsübertragungen in der Maßnahme Bildungscampus umgesetzt, diese Mittel werden erst wieder eingestellt, wenn sie tatsächlich benötigt werden.

Zum anderen dürfen auch hier nur Maßnahmen in finanziellem Umfang in den jeweiligen Haushalt aufgenommen werden, der zeitlich, personell und auch finanziell tatsächlich realisierbar ist.

Die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde Birkenwerder war während des gesamten Haushaltsjahres jederzeit gewährleistet. Kassenkredite mussten nicht in Anspruch genommen werden.

4 Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen

Die Darstellung und Analyse aller Abweichungen ab 10 T€ erfolgt – zusammen mit der Abweichungsanalyse zum Vorjahr – im Anhang zum Jahresabschluss

5 Bilanz

Die Bilanz stellt die Vermögensentwicklung und –lage der Gemeinde dar. Die Aktivseite der Bilanz stellt dabei die Verwendung des Vermögens dar, die Passivseite weist die Herkunft dieses Vermögens aus.

Positioi	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023
	AKTIVA		
1.	Anlagevermögen	55.156.413,24 €	55.258.154,11 €
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	41.269,93 €	42.486,94 €
1.2.	Sachanlagevermögen	44.292.727,80 €	44.393.412,72 €
1.3.	Finanzanlagevermögen	10.822.415,51 €	10.822.254,45 €
2.	Umlaufvermögen	9.953.234,45 €	8.697.629,45 €
2.1.	Vorräte	0,00 €	0,00 €
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	545.255,78 €	481.099,64 €
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.407.978,67 €	8.216.529,81 €
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	63.569,31 €	38.412,20 €
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
	BILANZSUMME AKTIVA	65.173.217,00 €	63.994.195,76 €

Abbildung 31 Schlussbilanz 2023 – Aktiva

1.	Eigenkapital	43.711.520,49 €	43.019.114,29 €
1.1.	Basis Reinvermögen	26.802.983,42 €	26.802.983,42 €
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	16.908.537,07 €	16.216.130,87 €
1.3.	Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €
2.	Sonderposten	16.004.573,28 €	15.710.179,34 €
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.884.614,49 €	8.720.178,31 €
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	7.106.327,24 €	6.831.550,60 €
2.3.	Sonstige Sonderposten	13.631,55 €	158.450,43 €
3.	Rückstellungen	3.613.259,08 €	3.725.254,54 €
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	450.290,95 €	428.845,05 €
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	248.236,61 €	294.895,56 €
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.5.	sonstige Rückstellungen	2.914.731,52 €	3.001.513,93 €
4.	Verbindlichkeiten	1.136.827,93 €	809.748,89 €
4.1.	Anleihen	0,00 €	0,00 €
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00 €	0,00 €
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	57.910,00 €	59.955,00 €
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.223,64 €	388.773,84 €
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55.495,00 €	15.387,00 €
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	453.199,29 €	345.633,05 €
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	707.036,22 €	729.898,70 €
	BILANZSUMME PASSIVA	65.173.217,00 €	63.994.195,76 €

Abbildung 32 Schlussbilanz 2023 – Passiva

Das Bilanzvolumen hat sich gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 1.179 T€ auf 63.994,2 T€ verringert. Das entspricht ca. 1,8 % der Bilanzsumme. Verursacht wurde diese Verringerung vorrangig durch den Jahresverlust von ca. 692 T€, der sich in einer Reduzierung des Eigenkapitals auf der Passivseite widerspiegelt. Auch die Sonderposten wurden durch ihre ertragswirksame Auflösung abgeschrieben, ebenso verringerten sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die im Vorjahr relativ hoch waren (z.B. durch Rechnungen für das alte Haushaltsjahr, die aber erst im neuen Haushaltsjahr fällig waren und bezahlt wurden).

Auf der Aktivseite konnten die Investitionen ins Anlagevermögen den Wertverlust durch Abschreibung nur geringfügig kompensieren. Hier spielt vor allem die Reduzierung des Kassenbestandes eine Rolle bei der Verringerung des Bilanzvolumens im Jahr 2023.

Betrachtet man die Entwicklung der Bilanzen der letzten Jahre, so schwankt das Bilanzvolumen natürlich immer etwas (zwischen 3 und 0,4 Prozent). Das hat natürlich in den jeweiligen Jahren unterschiedliche und einzeln zu betrachtende Ursachen; grundsätzlich lässt sich aber feststellen, dass mit der Reduzierung der Finanzmittel auch eine Reduzierung des Bilanzvolumens einhergeht, wenn diese Mittel nicht investiv, sondern konsumtiv ausgegeben werden (müssen), beispielsweise für Unterhaltungsaufwand.

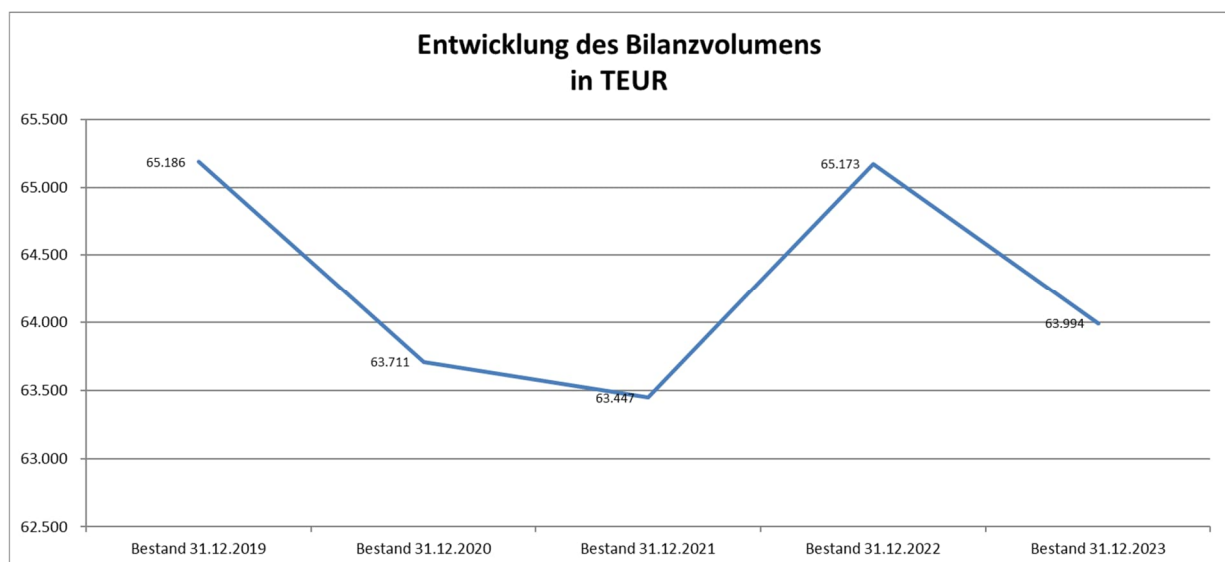


Abbildung 33 Bilanzentwicklung der letzten fünf Haushaltsjahre

Der Wert des Anlagevermögens (Sachanlagen und immaterielles Vermögen) hat sich im Berichtsjahr nur geringfügig erhöht (102 T€), der Vermögenszuwachs ist damit in 2023 deutlich geringer als im Vorjahr. Das Nachaktivieren verschiedener Baumaßnahmen führte zu einmalig erhöhten Abschreibungen des Anlagevermögens im ersten Jahr. Eine zeitnahe

Aktivierung der Anlagen im Bau ist deshalb das Ziel, um Nachaktivierungen auf ein Minimum zu beschränken. Allerdings hängt dies auch vom Einreichen der Schlussrechnungen der beauftragten Firmen, diese liegen oft erst sehr verzögert vor, sowie von den zeitlichen Kapazitäten des Bauamtes ab.

Der Abnutzungsgrad des Anlagevermögens (das Verhältnis der gesamten Abschreibungen auf Sachanlagevermögen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens) ist durch Nachaktivierungen auf ca. 33% gestiegen; unter Eliminierung der nicht abzuschreibenden Grundstücke und Anlagen im Bau und Kunstgegenstände liegt der Wert bei ca. 42,6 %. Dieser Wert ist als positiv zu betrachten, bedeutet er doch, dass das gemeindliche Sachanlagevermögen im Durchschnitt relativ neu ist, also nicht überaltert. Berücksichtigen muss man bei dieser Kennzahl aber auch, dass das gemeindliche Vermögen ohnehin zu einem Großteil aus Vermögen besteht, das sehr langfristig (Gebäude, Infrastrukturvermögen) oder gar nicht (Grundstücke) abgeschrieben wird.

Der Forderungsbestand ist in 2023 um ca. 64 T€ etwas gesunken, das lag vor allem an einer hohen Abrechnung aus der Einkommensteuerumlage aus 2022, die im Februar des Berichtsjahres fällig war. Die Forderungsquote (Anteil der noch offenen Forderungen am Bilanzvolumen) liegt wie bisher bei unter einem Prozent.

Das Eigenkapital ist um ca. 692 T€ im Vergleich zum 31.12.2022 gesunken. Dies setzt sich zusammen aus der Entnahme aus der Rücklage des

ordentlichen Ergebnisses in Höhe von	694.091,31 EUR
sowie der	
aus der Zuführung zur außerordentlichen Rücklage des	
außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von	1.685,11 EUR

Die Überschussrücklage beträgt demnach per 31.12.2023 insgesamt 16.216.130,87 € und ihre Höhe ist unter Betrachtung der letzten Jahresergebnisse trotz geringfügiger Abschmelzungen insgesamt als positiv zu bewerten:

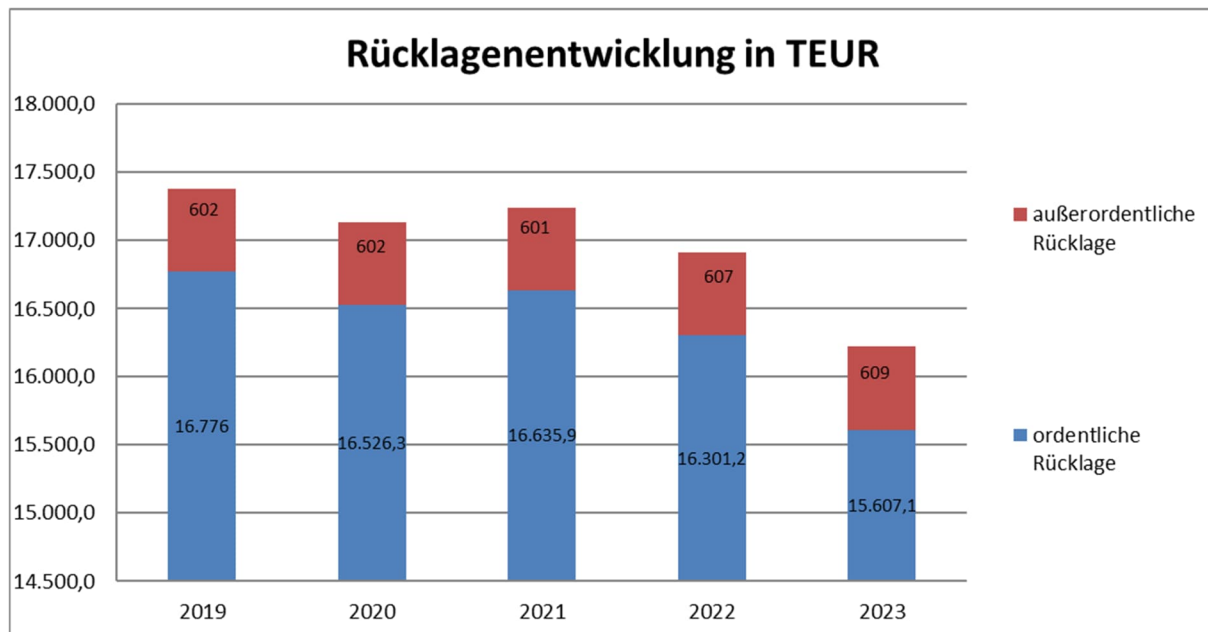


Abbildung 34 Entwicklung der Überschussrücklage in der Bilanz

Bei einem Zahlungsmittelbestand von 8.216,5 T€ ist die Rücklage aktuell zu 50,7 % durch liquide Mittel gedeckt.

Die Eigenkapitalquote ist mit ca. 67 %, unter Einbeziehung der Sonderposten mit ca. 92 % nahezu gleich geblieben. Die Sonderposten enthalten im Wesentlichen die investiven Schlüsselzuweisungen des Landes sowie die Beiträge der Bürger für den Straßenausbau. Eine hohe Eigenkapitalquote besagt, dass das gemeindliche Vermögen zu einem großen Teil eigenfinanziert ist. Ein solches Verhältnis sollte für Kommunen immer erstrebenswert sein, da eine Kommune naturgemäß über viel eigenes Sachanlagevermögen verfügt (Grundstücke, Infrastruktur, Gebäude, Fahrzeuge usw.). Allerdings muss dabei immer beachtet werden, dass die Liquidierbarkeit dieser Vermögensgegenstände sehr begrenzt ist und damit kaum zum Ausgleich finanzieller Deckungslücken geeignet ist.

Die Rückstellungen haben sich auch im Jahr 2023 erhöht (112 T€). Dies ist vor allem auf die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen sowie auf die Rückstellungen aus Arbeitszeitüberhängen, die in 2023 relativ hoch waren, zurückzuführen. Details dazu sind im Anhang sowie der Rückstellungsübersicht dargestellt.

Die Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken (327 T€ entspricht ca. 29 %): Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Rechnungen, die die Gemeinde zum Jahresende erreichen und erst im neuen Jahr fällig sind) sind hier vor allem gesunken, ebenso die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen. Auch die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Vergleich zum Vorjahr gesunken, da für 2022 eine Nachzahlung erhoben wurde, die

aber erst in 2023 fällig war. All diese Veränderungen beruhen auf üblichen Geschäftsvorfällen, so gibt es immer wieder Geldeingänge, die (noch) nicht zuordenbar sind und die deshalb als Verbindlichkeit verwahrt werden, Rechnungen zum Jahresende sind erst im neuen Jahr fällig und Nachzahlungen aus Abrechnungen gehen erst verspätet ein und sind deshalb zum Bilanzstichtag noch offen.

Da diese Werte abhängig vom Ablauf der Geschäftsvorfälle und Rechnungslegung am Jahresende abhängig sind, sind Schwankungen zwischen den Jahren völlig normal. Höhe und Häufigkeit der Verbindlichkeiten liegen im üblichen Rahmen und sind mit nunmehr ca. 1,3 % am Gesamtbilanzvolumen sehr gering, zumal es sich hier in der Tat nur um Verschiebungen zwischen den Jahren handelt und nicht um Verbindlichkeiten im Sinne von Fremdkapital. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind nahezu deckungsgleich mit den kurzfristigen Forderungen, die Gemeinde ist schuldenfrei und alle Termingelder sind kurzfristig verfügbar (6 Wochen).

Im Bereich der passiven Rechnungsabgrenzung ergibt sich die Summe hauptsächlich aus den Friedhofsgebühren, deren Ertrag/Einzahlung im aktuellen Jahr erfolgt, die Abgrenzung aber über die Dauer der Liegezeit erfolgt.

Eine detaillierte Darstellung und Erläuterung aller wesentlichen Änderungen in der Bilanz finden Sie im Anhang zum Jahresabschluss.

6 Ergänzende Angaben

Zum Bilanzstichtag bestehen keinerlei Bürgschaften oder Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und sonstigen finanziellen Verpflichtungen.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Beendigung des Haushaltjahres 2023 mit wesentlichem Einfluss auf die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage haben sich nicht ereignet.

Nach Satz 2 des § 18 KomHKV bestimmt die Gemeinde die Ausgestaltung der Kosten- und Leistungsrechnung nach ihren örtlichen Bedürfnissen. Eine KLR dient in erster Linie der internen Steuerung der Verwaltungsabläufe durch zusätzliche Informationen und ist deshalb nur dort notwendig, wo Steuerung notwendig und vor allem möglich ist. Im Rahmen der Planung und Umsetzung der gemeindlichen Aufgaben verfügt die Gemeinde durch den vorgegebenen Produktplan über eine Kostenstellenrechnung und im Rahmen des vorgegebenen Kontenplans über eine Kostenartenrechnung. Diese beiden Komponenten der KLR sind für die wirtschaftliche Aufgabenerfüllung und die Steuerung der internen Verwaltungsabläufe der Gemeinde aus bisheriger Sicht vollkommen ausreichend, eine zusätzliche Kostenträgerrechnung als dritte Komponente der KLR würde einen erhöhten personellen Aufwand und keinen zusätzlichen Nutzen bringen. Ergänzend werden die sogenannten „Verwendungen“ in der Geschäftsbuchhaltung in den letzten Jahren anlassbezogen verstärkt genutzt. Das sind selbstgewählte Kategorien, die im Rahmen der Buchungen vergeben werden. Sie dienen dazu, bei Bedarf Aussagen über die Einnahmen und Ausgaben zu einem bestimmten Objekt (z.B. einzelne Fahrzeuge) treffen zu können. Daher wird derzeit von einer Erweiterung und stärkeren Differenzierung der KLR abgesehen.



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnungen
der Teilhaushalte

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.285,11	31.627,67	32.800,09	-1.172,42
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.700,90	1.500,00	1.293,00	207,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	24.087,21	24.465,05	25.833,99	-1.368,94
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.030,73	20.441,59	32.268,46	-11.826,87
7.	sonstige ordentliche Erträge	60.162,56	51.398,14	59.092,07	-7.693,93
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>120.266,51</u>	<u>129.432,45</u>	<u>151.287,61</u>	<u>-21.855,16</u>
11.	Personalaufwendungen	1.787.047,22	1.925.265,69	1.923.838,64	1.427,05
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	503.367,07	685.696,81	594.962,66	90.734,15
14.	Abschreibungen	340.831,36	295.982,04	319.315,42	-23.333,38
15.	Transferaufwendungen	14.400,00	13.900,00	13.400,00	500,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	306.900,91	355.520,74	325.082,39	30.438,35
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>2.952.546,56</u>	<u>3.276.365,28</u>	<u>3.176.599,11</u>	<u>99.766,17</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-2.832.280,05</u>	<u>-3.146.932,83</u>	<u>-3.025.311,50</u>	<u>-121.621,33</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-2.832.280,05</u>	<u>-3.146.932,83</u>	<u>-3.025.311,50</u>	<u>-121.621,33</u>
23.	außerordentliche Erträge	7.320,00	0,00	2.208,00	-2.208,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	1.235,58	0,00	452,78	-452,78
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>6.084,42</u>	<u>0,00</u>	<u>1.755,22</u>	<u>-1.755,22</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-2.826.195,63</u>	<u>-3.146.932,83</u>	<u>-3.023.556,28</u>	<u>-123.376,55</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-2.826.195,63</u>	<u>-3.146.932,83</u>	<u>-3.023.556,28</u>	<u>-123.376,55</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	60.763,56	30.382,04	30.264,31	117,73
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	347.247,55	294.126,34	305.204,72	-11.078,38

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.979,58	5.560,20	-3.580,62
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.208,00	-2.208,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.250,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>10.570,00</u>	<u>1.979,58</u>	<u>7.768,20</u>	<u>-5.788,62</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.019,16	71.780,45	13.672,74	58.107,71
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	12.218,85	32.783,25	32.783,25	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	840,54	840,54	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	54.039,38	80.286,67	62.091,96	18.194,71
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>80.277,39</u>	<u>185.690,91</u>	<u>109.388,49</u>	<u>76.302,42</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-69.707,39</u>	<u>-183.711,33</u>	<u>-101.620,29</u>	<u>-82.091,04</u>

Teilhaushalt 12 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.781,56	11.654,96	12.281,56	-626,60
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.873,00	17.200,00	5.603,00	11.597,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.043,73	8.970,88	20.150,80	-11.179,92
7.	sonstige ordentliche Erträge	162.608,38	106.159,85	92.388,34	13.771,51
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>196.306,67</u>	<u>143.985,69</u>	<u>130.423,70</u>	<u>13.561,99</u>
11.	Personalaufwendungen	209.149,24	198.105,26	199.251,67	-1.146,41
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.939,28	328.376,71	243.422,50	84.954,21
14.	Abschreibungen	146.473,78	131.099,60	151.026,13	-19.926,53
15.	Transferaufwendungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	321.140,17	203.077,97	192.838,45	10.239,52
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>958.702,47</u>	<u>870.659,54</u>	<u>796.538,75</u>	<u>74.120,79</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-762.395,80</u>	<u>-726.673,85</u>	<u>-666.115,05</u>	<u>-60.558,80</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-762.395,80</u>	<u>-726.673,85</u>	<u>-666.115,05</u>	<u>-60.558,80</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-762.395,80</u>	<u>-726.673,85</u>	<u>-666.115,05</u>	<u>-60.558,80</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-762.395,80</u>	<u>-726.673,85</u>	<u>-666.115,05</u>	<u>-60.558,80</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	4.481,56	7.099,60	6.981,16	118,44
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	136.465,99	131.099,60	151.026,13	-19.926,53

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500,00	21.814,70	21.814,70	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.500,00</u>	<u>21.814,70</u>	<u>21.814,70</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.929,17	22.948,02	-11.018,85
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	73.329,99	64.709,65	61.497,12	3.212,53
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>73.329,99</u>	<u>76.638,82</u>	<u>84.445,14</u>	<u>-7.806,32</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-71.829,99</u>	<u>-54.824,12</u>	<u>-62.630,44</u>	<u>7.806,32</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.137,99	119.036,99	108.656,65	10.380,34
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	10.765,00	10.000,00	10.791,25	-791,25
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	267,93	10.300,00	268,05	10.031,95
7.	sonstige ordentliche Erträge	2.918,29	6.855,72	6.817,80	37,92
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>116.089,21</u>	<u>146.192,71</u>	<u>126.533,75</u>	<u>19.658,96</u>
11.	Personalaufwendungen	207.222,56	213.534,27	217.002,58	-3.468,31
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.589,22	459.095,95	403.165,53	55.930,42
14.	Abschreibungen	255.834,25	210.439,95	244.447,85	-34.007,90
15.	Transferaufwendungen	20.357,30	20.000,00	16.697,90	3.302,10
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	99.884,97	78.854,09	65.940,41	12.913,68
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>948.888,30</u>	<u>981.924,26</u>	<u>947.254,27</u>	<u>34.669,99</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-832.799,09</u>	<u>-835.731,55</u>	<u>-820.720,52</u>	<u>-15.011,03</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-832.799,09</u>	<u>-835.731,55</u>	<u>-820.720,52</u>	<u>-15.011,03</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-832.799,09</u>	<u>-835.731,55</u>	<u>-820.720,52</u>	<u>-15.011,03</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-832.799,09</u>	<u>-835.731,55</u>	<u>-820.720,52</u>	<u>-15.011,03</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	91.410,70	96.836,99	96.729,37	107,62
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	255.834,25	221.799,77	255.807,67	-34.007,90

Teilhaushalt 21 Schulträgeraufgaben

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 21 Schulträgeraufgaben

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.354.514,48	0,00	56.508,47	-56.508,47
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	256,22	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.354.770,70</u>	<u>0,00</u>	<u>56.508,47</u>	<u>-56.508,47</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.151,76	979.875,89	490.562,01	489.313,88
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.123,72	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	3.336,76	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	134.038,50	97.566,82	27.357,45	70.209,37
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>495.650,74</u>	<u>1.077.442,71</u>	<u>517.919,46</u>	<u>559.523,25</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>859.119,96</u>	<u>-1.077.442,71</u>	<u>-461.410,99</u>	<u>-616.031,72</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Kultur und Wissenschaft

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.180,92	3.715,92	3.715,92	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	730,25	800,00	756,55	43,45
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	92,00	0,00	44,00	-44,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.605,53	-1.605,53
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.003,17</u>	<u>4.515,92</u>	<u>6.122,00</u>	<u>-1.606,08</u>
11.	Personalaufwendungen	80.619,55	86.949,55	86.932,16	17,39
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.123,56	35.910,91	32.479,02	3.431,89
14.	Abschreibungen	6.630,28	5.415,92	9.285,52	-3.869,60
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.728,66	3.700,00	3.389,65	310,35
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>175.102,05</u>	<u>131.976,38</u>	<u>132.086,35</u>	<u>-109,97</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-171.098,88</u>	<u>-127.460,46</u>	<u>-125.964,35</u>	<u>-1.496,11</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-171.098,88</u>	<u>-127.460,46</u>	<u>-125.964,35</u>	<u>-1.496,11</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-171.098,88</u>	<u>-127.460,46</u>	<u>-125.964,35</u>	<u>-1.496,11</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-171.098,88</u>	<u>-127.460,46</u>	<u>-125.964,35</u>	<u>-1.496,11</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.180,92	3.715,92	3.715,92	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	15.481,52	-28.045,52	-24.175,92	-3.869,60

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 27 Kultur und Wissenschaft

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25.000,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>25.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.088,87	22.061,85	22.061,85	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	-61,85	286,73	-348,58
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>33.088,87</u>	<u>22.000,00</u>	<u>22.348,58</u>	<u>-348,58</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-8.088,87</u>	<u>-22.000,00</u>	<u>-22.348,58</u>	<u>348,58</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und Kulturpflege

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.603,60	2.817,83	9.625,00	-6.807,17
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	22.932,44	29.095,00	-6.162,56
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.166,43	0,00	2.817,79	-2.817,79
7.	sonstige ordentliche Erträge	618,00	0,00	1.653,18	-1.653,18
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>5.388,03</u>	<u>25.750,27</u>	<u>43.190,97</u>	<u>-17.440,70</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.432,92	80.737,67	78.399,73	2.337,94
14.	Abschreibungen	202,93	200,00	202,92	-2,92
15.	Transferaufwendungen	75.834,18	82.922,83	82.922,83	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.039,50	7.000,00	6.429,18	570,82
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>133.509,53</u>	<u>170.860,50</u>	<u>167.954,66</u>	<u>2.905,84</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-128.121,50</u>	<u>-145.110,23</u>	<u>-124.763,69</u>	<u>-20.346,54</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-128.121,50</u>	<u>-145.110,23</u>	<u>-124.763,69</u>	<u>-20.346,54</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-128.121,50</u>	<u>-145.110,23</u>	<u>-124.763,69</u>	<u>-20.346,54</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-128.121,50</u>	<u>-145.110,23</u>	<u>-124.763,69</u>	<u>-20.346,54</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	202,93	200,00	202,92	-2,92

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und Kulturpflege

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	209.403,54	15.663,15	193.740,39
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	405,99	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>405,99</u>	<u>209.403,54</u>	<u>15.663,15</u>	<u>193.740,39</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-405,99</u>	<u>-209.403,54</u>	<u>-15.663,15</u>	<u>-193.740,39</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.192.737,38	3.352.082,75	3.306.341,77	45.740,98
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	524.664,10	640.000,00	468.061,95	171.938,05
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	126.482,32	140.697,65	132.355,74	8.341,91
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.226,69	191.624,77	306.975,63	-115.350,86
7.	sonstige ordentliche Erträge	6.910,81	800,00	1.802,78	-1.002,78
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>3.957.021,30</u>	<u>4.325.205,17</u>	<u>4.215.537,87</u>	<u>109.667,30</u>
11.	Personalaufwendungen	4.405.046,72	4.803.294,65	4.851.785,06	-48.490,41
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	614.017,28	812.646,45	789.057,66	23.588,79
14.	Abschreibungen	231.536,82	233.722,17	233.568,32	153,85
15.	Transferaufwendungen	0,00	3.061,20	3.061,20	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	456.713,64	420.695,11	412.428,33	8.266,78
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>5.707.314,46</u>	<u>6.273.419,58</u>	<u>6.289.900,57</u>	<u>-16.480,99</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-1.750.293,16</u>	<u>-1.948.214,41</u>	<u>-2.074.362,70</u>	<u>126.148,29</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-1.750.293,16</u>	<u>-1.948.214,41</u>	<u>-2.074.362,70</u>	<u>126.148,29</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-1.750.293,16</u>	<u>-1.948.214,41</u>	<u>-2.074.362,70</u>	<u>126.148,29</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.750.293,16</u>	<u>-1.948.214,41</u>	<u>-2.074.362,70</u>	<u>126.148,29</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	47.162,37	60.170,25	56.232,33	3.937,92
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	208.399,73	290.701,69	290.547,84	153,85

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.200.031,62	313.900,00	314.917,07	-1.017,07
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	13,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.200.044,62</u>	<u>313.900,00</u>	<u>314.917,07</u>	<u>-1.017,07</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	458.253,34	5.970.229,70	443.904,12	5.526.325,58
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.877,68	10.393,31	16.043,46	-5.650,15
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	37.314,31	49.587,56	41.941,39	7.646,17
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>497.445,33</u>	<u>6.030.210,57</u>	<u>501.888,97</u>	<u>5.528.321,60</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>702.599,29</u>	<u>-5.716.310,57</u>	<u>-186.971,90</u>	<u>-5.529.338,67</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.111,53	19.200,00	19.111,53	88,47
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.119,78	1.400,00	1.663,62	-263,62
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	18,20	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>20.249,51</u>	<u>20.600,00</u>	<u>20.775,15</u>	<u>-175,15</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.043,17	32.444,68	31.731,18	713,50
14.	Abschreibungen	66.458,15	66.400,00	67.117,92	-717,92
15.	Transferaufwendungen	23.093,17	24.000,00	19.347,07	4.652,93
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.105,91	36.200,00	36.177,62	22,38
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>144.700,40</u>	<u>159.044,68</u>	<u>154.373,79</u>	<u>4.670,89</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-124.450,89</u>	<u>-138.444,68</u>	<u>-133.598,64</u>	<u>-4.846,04</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-124.450,89</u>	<u>-138.444,68</u>	<u>-133.598,64</u>	<u>-4.846,04</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-124.450,89</u>	<u>-138.444,68</u>	<u>-133.598,64</u>	<u>-4.846,04</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-124.450,89</u>	<u>-138.444,68</u>	<u>-133.598,64</u>	<u>-4.846,04</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	19.129,73	19.200,00	19.111,53	88,47
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	29.458,15	69.900,00	70.617,92	-717,92

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	70.793,34	43.169,58	27.623,76
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>70.793,34</u>	<u>43.169,58</u>	<u>27.623,76</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-70.793,34</u>	<u>-43.169,58</u>	<u>-27.623,76</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.619,30	3.500,00	1.990,90	1.509,10
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	84.143,43	-84.143,43
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.194,78	0,00	48,47	-48,47
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>5.814,08</u>	<u>3.500,00</u>	<u>86.182,80</u>	<u>-82.682,80</u>
11.	Personalaufwendungen	91.800,83	104.575,20	106.665,96	-2.090,76
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165,54	1.710,84	1.410,84	300,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	36.693,92	81.981,24	16.802,97	65.178,27
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>128.660,29</u>	<u>188.267,28</u>	<u>124.879,77</u>	<u>63.387,51</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-122.846,21</u>	<u>-184.767,28</u>	<u>-38.696,97</u>	<u>-146.070,31</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-122.846,21</u>	<u>-184.767,28</u>	<u>-38.696,97</u>	<u>-146.070,31</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-122.846,21</u>	<u>-184.767,28</u>	<u>-38.696,97</u>	<u>-146.070,31</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-122.846,21</u>	<u>-184.767,28</u>	<u>-38.696,97</u>	<u>-146.070,31</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.313,91	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>46.313,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-46.313,91</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	73.118,84	179.000,00	73.806,36	105.193,64
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.466,00	1.500,00	1.858,18	-358,18
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	211.062,11	211.307,25	-245,14
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>74.584,84</u>	<u>391.562,11</u>	<u>286.971,79</u>	<u>104.590,32</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.370,94	131.500,00	112.135,39	19.364,61
14.	Abschreibungen	31.121,14	31.100,00	31.261,40	-161,40
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	-77,58	234.562,11	230.249,69	4.312,42
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>167.414,50</u>	<u>397.162,11</u>	<u>373.646,48</u>	<u>23.515,63</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-92.829,66</u>	<u>-5.600,00</u>	<u>-86.674,69</u>	<u>81.074,69</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-92.829,66</u>	<u>-5.600,00</u>	<u>-86.674,69</u>	<u>81.074,69</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	70,05	-70,05
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-70,05</u>	<u>70,05</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-92.829,66</u>	<u>-5.600,00</u>	<u>-86.744,74</u>	<u>81.144,74</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-92.829,66</u>	<u>-5.600,00</u>	<u>-86.744,74</u>	<u>81.144,74</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	245,14	-245,14
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	55.043,96	57.848,55	53.516,91	4.331,64

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 52 Bauen und Wohnen

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.818,80	783.577,73	28.444,82	755.132,91
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	3.828,46	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>27.647,26</u>	<u>783.577,73</u>	<u>28.444,82</u>	<u>755.132,91</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-27.647,26</u>	<u>-783.577,73</u>	<u>-28.444,82</u>	<u>-755.132,91</u>

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	238.034,35	241.080,50	233.632,88	7.447,62
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>238.034,35</u>	<u>241.080,50</u>	<u>233.632,88</u>	<u>7.447,62</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775,75	2.680,50	3.426,04	-745,54
14.	Abschreibungen	4.464,21	4.500,00	4.464,22	35,78
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	273.866,23	148.970,40	150.706,88	-1.736,48
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>279.106,19</u>	<u>156.150,90</u>	<u>158.597,14</u>	<u>-2.446,24</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-41.071,84</u>	<u>84.929,60</u>	<u>75.035,74</u>	<u>9.893,86</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	12.205,58	12.300,00	12.205,58	94,42
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>12.205,58</u>	<u>12.300,00</u>	<u>12.205,58</u>	<u>94,42</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-28.866,26</u>	<u>97.229,60</u>	<u>87.241,32</u>	<u>9.988,28</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-28.866,26</u>	<u>97.229,60</u>	<u>87.241,32</u>	<u>9.988,28</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-28.866,26</u>	<u>97.229,60</u>	<u>87.241,32</u>	<u>9.988,28</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-13.278,63	7.646,90	7.611,12	35,78

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	325.469,35	282.793,54	282.719,18	74,36
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	300.667,28	306.800,00	319.415,14	-12.615,14
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	659,20	700,00	2.020,59	-1.320,59
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	16.446,05	16.008,27	437,78
7.	sonstige ordentliche Erträge	37.178,92	0,00	2.439,34	-2.439,34
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>663.974,75</u>	<u>606.739,59</u>	<u>622.602,52</u>	<u>-15.862,93</u>
11.	Personalaufwendungen	463.627,32	440.688,28	423.222,66	17.465,62
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	274.320,80	508.025,10	457.708,53	50.316,57
14.	Abschreibungen	669.140,66	660.094,71	667.126,00	-7.031,29
15.	Transferaufwendungen	666.100,00	600.100,00	600.100,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	8.598,84	11.005,88	10.736,36	269,52
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>2.081.787,62</u>	<u>2.219.913,97</u>	<u>2.158.893,55</u>	<u>61.020,42</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-1.417.812,87</u>	<u>-1.613.174,38</u>	<u>-1.536.291,03</u>	<u>-76.883,35</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-1.417.812,87</u>	<u>-1.613.174,38</u>	<u>-1.536.291,03</u>	<u>-76.883,35</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-1.417.812,87</u>	<u>-1.613.174,38</u>	<u>-1.536.291,03</u>	<u>-76.883,35</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.417.812,87</u>	<u>-1.613.174,38</u>	<u>-1.536.291,03</u>	<u>-76.883,35</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	395.624,23	400.893,54	395.583,40	5.310,14
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	669.140,66	689.531,35	696.562,64	-7.031,29

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	93.462,88	80.300,00	84.207,20	-3.907,20
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	73.551,31	7.000,26	70,22	6.930,04
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	300,00	-300,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>167.014,19</u>	<u>87.300,26</u>	<u>84.577,42</u>	<u>2.722,84</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	721.385,35	1.986.252,64	707.653,50	1.278.599,14
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	3.938,30	55.331,00	16.205,92	39.125,08
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.026,90	12.968,18	4.455,36	8.512,82
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>727.350,55</u>	<u>2.054.551,82</u>	<u>728.314,78</u>	<u>1.326.237,04</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-560.336,36</u>	<u>-1.967.251,56</u>	<u>-643.737,36</u>	<u>-1.323.514,20</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.238,94	1.300,00	1.238,94	61,06
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.747,84	66.000,00	73.463,23	-7.463,23
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.500,00	4.500,00	7.000,00	-2.500,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	3,00	0,00	21.153,88	-21.153,88
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>71.489,78</u>	<u>71.800,00</u>	<u>102.856,05</u>	<u>-31.056,05</u>
11.	Personalaufwendungen	79.767,39	82.929,66	85.513,50	-2.583,84
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.418,66	160.096,53	81.201,74	78.894,79
14.	Abschreibungen	37.039,55	121.943,95	132.872,69	-10.928,74
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.066,39	8.100,00	5.808,49	2.291,51
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>177.291,99</u>	<u>373.070,14</u>	<u>305.396,42</u>	<u>67.673,72</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-105.802,21</u>	<u>-301.270,14</u>	<u>-202.540,37</u>	<u>-98.729,77</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-105.802,21</u>	<u>-301.270,14</u>	<u>-202.540,37</u>	<u>-98.729,77</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-105.802,21</u>	<u>-301.270,14</u>	<u>-202.540,37</u>	<u>-98.729,77</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-105.802,21</u>	<u>-301.270,14</u>	<u>-202.540,37</u>	<u>-98.729,77</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	1.238,94	1.300,00	1.392,82	-92,82
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	35.291,92	114.943,95	125.872,69	-10.928,74

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 55 Natur- und Landschaftspflege

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.630,47	1.998,61	1.998,61	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.633,47</u>	<u>1.998,61</u>	<u>1.998,61</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.393,11	314.540,11	59.228,66	255.311,45
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.503,60	7.932,30	7.989,85	-57,55
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	950,53	3.876,71	1.727,54	2.149,17
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>146.847,24</u>	<u>326.349,12</u>	<u>68.946,05</u>	<u>257.403,07</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-145.213,77</u>	<u>-324.350,51</u>	<u>-66.947,44</u>	<u>-257.403,07</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.165,20	46.600,00	13.100,31	33.499,69
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.544,10	9.000,00	6.183,50	2.816,50
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.360,72	-5.360,72
7.	sonstige ordentliche Erträge	24.164,92	1.757,74	2.750,00	-992,26
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>61.874,22</u>	<u>57.357,74</u>	<u>27.394,53</u>	<u>29.963,21</u>
11.	Personalaufwendungen	141.461,48	146.568,85	142.302,24	4.266,61
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.553,16	127.382,43	43.658,80	83.723,63
14.	Abschreibungen	527,47	500,00	804,12	-304,12
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	24.072,81	3.874,00	3.452,08	421,92
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>272.614,92</u>	<u>278.325,28</u>	<u>190.217,24</u>	<u>88.108,04</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-210.740,70</u>	<u>-220.967,54</u>	<u>-162.822,71</u>	<u>-58.144,83</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-210.740,70</u>	<u>-220.967,54</u>	<u>-162.822,71</u>	<u>-58.144,83</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-210.740,70</u>	<u>-220.967,54</u>	<u>-162.822,71</u>	<u>-58.144,83</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-210.740,70</u>	<u>-220.967,54</u>	<u>-162.822,71</u>	<u>-58.144,83</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	1.757,74	2.750,00	-992,26
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	527,47	-11.750,00	-11.445,88	-304,12

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 56 Umweltschutz

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	299,00	-299,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>299,00</u>	<u>-299,00</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-299,00</u>	<u>299,00</u>

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	714,30	0,00	1.870,75	-1.870,75
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>714,30</u>	<u>0,00</u>	<u>1.870,75</u>	<u>-1.870,75</u>
11.	Personalaufwendungen	52.677,22	48.290,78	44.686,52	3.604,26
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.763,81	18.415,62	12.283,27	6.132,35
14.	Abschreibungen	1.982,11	1.600,00	1.964,94	-364,94
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	35.221,67	7.500,00	4.743,08	2.756,92
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>100.644,81</u>	<u>75.806,40</u>	<u>63.677,81</u>	<u>12.128,59</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-99.930,51</u>	<u>-75.806,40</u>	<u>-61.807,06</u>	<u>-13.999,34</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-99.930,51</u>	<u>-75.806,40</u>	<u>-61.807,06</u>	<u>-13.999,34</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-99.930,51</u>	<u>-75.806,40</u>	<u>-61.807,06</u>	<u>-13.999,34</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-99.930,51</u>	<u>-75.806,40</u>	<u>-61.807,06</u>	<u>-13.999,34</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.982,11	1.600,00	1.964,94	-364,94

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 57 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	<u>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	2.046,80	2.046,80	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	214,20	-214,20
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	<u>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>2.046,80</u>	<u>2.261,00</u>	<u>-214,20</u>
17.	<u>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.046,80</u>	<u>-2.261,00</u>	<u>214,20</u>

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.059.420,67	9.126.806,75	9.433.841,00	-307.034,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.764.582,02	3.739.282,22	3.732.039,10	7.243,12
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	205,07	0,00	2.631,37	-2.631,37
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>12.824.207,76</u>	<u>12.866.088,97</u>	<u>13.168.511,47</u>	<u>-302.422,50</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	1.793,10	0,00	33.772,69	-33.772,69
15.	Transferaufwendungen	4.604.705,20	4.955.433,75	4.949.198,95	6.234,80
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	3.473,00	3.473,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>4.606.498,30</u>	<u>4.958.906,75</u>	<u>4.986.444,64</u>	<u>-27.537,89</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>8.217.709,46</u>	<u>7.907.182,22</u>	<u>8.182.066,83</u>	<u>-274.884,61</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	127.931,70	95.126,77	102.196,59	-7.069,82
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>127.915,70</u>	<u>89.200,00</u>	<u>96.269,82</u>	<u>-7.069,82</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>8.345.625,16</u>	<u>7.996.382,22</u>	<u>8.278.336,65</u>	<u>-281.954,43</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	161,00	-161,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	161,06	-161,06
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-0,06</u>	<u>0,06</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>8.345.625,16</u>	<u>7.996.382,22</u>	<u>8.278.336,59</u>	<u>-281.954,37</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>8.345.625,16</u>	<u>7.996.382,22</u>	<u>8.278.336,59</u>	<u>-281.954,37</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	165.762,37	161.400,00	161.328,86	71,14
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.793,10	3.473,00	37.245,69	-33.772,69

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	161,00	-161,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>161,00</u>	<u>-161,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>1.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-1.000.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>161,00</u>	<u>-161,00</u>



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnung
- Einzeldarstellung der Kontensummen -

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.059.420,67	9.126.806,75	9.433.841,00	-307.034,25
	4011000 Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	1.701,44	1.800,00	1.628,24	171,76
	4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)	983.013,29	990.000,00	982.600,63	7.399,37
	4013000 Erträge aus Gewerbesteuer	2.419.611,59	2.172.835,00	2.403.357,57	-230.522,57
	4021000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.718.793,00	4.900.000,00	4.993.527,00	-93.527,00
	4022000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	390.552,00	450.000,00	394.273,00	55.727,00
	4032000 Erträge aus Hundesteuer	37.286,35	38.000,00	37.786,56	213,44
	4051000 Erträge aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	508.463,00	574.171,75	620.668,00	-46.496,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.475.293,60	7.610.111,88	7.521.630,05	88.481,83
	4111000 Erträge aus Schlüsselzuweisungen vom Land	3.064.210,00	3.100.000,00	2.966.882,00	133.118,00
	4131100 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land	369.019,65	297.882,22	435.926,24	-138.044,02
	4131200 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen Schullastenausgleich	165.590,00	180.000,00	167.902,00	12.098,00
	4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	55.765,20	71.600,00	26.846,31	44.753,69
	4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	26.437,78	94.347,79	78.297,57	16.050,22
	4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	205.969,50	159.700,00	159.741,69	-41,69
	4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	2.292.077,78	2.287.858,13	2.279.097,81	8.760,32
	4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	819.643,20	920.000,00	913.765,20	6.234,80
	4147000 Erträge aus Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.625,00	1.625,00	0,00
	4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	150,00	-150,00
	4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	8.940,44	9.715,92	9.475,45	240,47
	4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	238.675,75	240.282,04	234.002,20	6.279,84
	4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	228.964,30	247.100,78	247.918,58	-817,80
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.546,77	1.044.800,00	876.767,27	168.032,73
	4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	28.053,02	37.200,00	30.067,12	7.132,88
	4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG:RAP	43.494,12	43.000,00	45.630,51	-2.630,51
	4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	558.041,35	681.800,00	523.293,00	158.507,00
	4361000 Erträge aus Zweckgebundene Abgaben	8.500,00	5.000,00	3.000,00	2.000,00
	4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen	275.458,28	277.800,00	274.776,64	3.023,36
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	237.038,65	379.195,14	277.481,30	101.713,84
	4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	35.382,83	124.722,57	35.913,02	88.809,55
	4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	74.367,20	93.274,92	82.065,19	11.209,73
	4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	714,30	20.500,00	25.741,96	-5.241,96
	4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	92,00	0,00	1.405,39	-1.405,39
	4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	126.482,32	140.697,65	132.355,74	8.341,91
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.701,51	253.783,29	476.851,33	-223.068,04
	4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	65.444,09	56.885,52	171.995,57	-115.110,05
	4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	1.801,92	10.000,00	84.143,43	-74.143,43
	4482100 Erstattungen von Gemeinden	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	4484000 Erträge aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	62.524,59	168.278,48	172.531,39	-4.252,91
	4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen	0,00	10.970,88	29.029,69	-18.058,81

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
7.	4488000 Erträge aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	8.930,91	4.148,41	19.151,25	-15.002,84
	sonstige ordentliche Erträge	536.017,28	619.114,06	637.322,89	-18.208,83
	4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben	232.736,74	232.000,00	226.811,07	5.188,93
	4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	3.522,22	0,00	300,00	-300,00
	4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern, Schiedsgeldern	12.972,70	33.300,00	17.884,50	15.415,50
	4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	4562000 Erträge aus Säumniszuschläge	3.396,60	13.000,00	7.490,00	5.510,00
	4562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht	11.491,65	14.000,00	7.568,34	6.431,66
	4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	2.900,30	0,00	717,89	-717,89
	4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	4.349,56	6.099,60	7.215,04	-1.115,44
	4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	-3.391,69	3.391,69
	4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	32.366,05	1.757,74	4.338,62	-2.580,88
	4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	13.835,83	27.434,36	30.163,78	-2.729,42
	4591120 Erträge BgA (z.B. Photovoltaik-Anlage)	5.297,61	7.000,00	4.741,31	2.258,69
	4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	71.687,02	211.062,11	260.023,78	-48.961,67
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	18.360.018,48	19.033.811,12	19.223.893,84	-190.082,72
11.	Personalaufwendungen	7.518.419,53	8.050.202,19	8.081.200,99	-30.998,80
	5011100 Dienstaufwendungen Beamte: Gehalt (brutto)	86.657,36	97.381,41	97.381,41	0,00
	5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	5.404.430,44	5.838.303,94	5.836.884,69	1.419,25
	5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	361.157,39	394.586,78	392.182,04	2.404,74
	5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen, Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	140.906,42	140.104,20	137.839,37	2.264,83
	5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	29.226,89	30.427,26	30.427,26	0,00
	5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	215,33	4.000,00	3.050,00	950,00
	5021000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)	40.547,94	44.443,13	44.443,13	0,00
	5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	216.845,24	216.552,21	215.255,87	1.296,34
	5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariflich Beschäftigte	1.191.959,28	1.227.297,25	1.227.297,25	0,00
	5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäftigte	0,00	223,05	0,00	223,05
	5041100 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Beihilfe-Umlage (Beamte)	2.100,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	9.015,34	18.374,77	18.827,36	-452,59
	5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	13.473,78	34.508,19	34.462,78	45,41
	5051000 Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	12.638,00	0,00	0,00	0,00
	5052000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	-12.255,00	12.255,00
	5061000 Aufwendungen: Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.856,00	1.600,00	8.612,00	-7.012,00
	5071000 Aufwendungen: Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	8.898,03	0,00	299,14	-299,14
	5072000 Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen	-12.383,80	0,00	-18.102,04	18.102,04
	5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	51.110,08	0,00	83.571,09	-83.571,09
	5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht gen. Urlaub, gel. Überstunden/ Gleitzeitüberhänge	-40.234,19	0,00	-21.375,36	21.375,36
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.498.881,16	3.384.720,20	2.885.042,89	499.677,31
	5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	410.170,27	520.049,81	428.595,58	91.454,23

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	34.651,29	12.429,78	12.429,78	0,00
	5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken	58,41	800,00	904,42	-104,42
	5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung	215.683,09	294.895,56	294.895,56	0,00
	5213000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung	-205.240,96	-248.236,61	-248.236,61	0,00
	5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	304.608,56	499.775,60	357.948,27	141.827,33
	5221001 Aufwendungen zum Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.938,47	6.938,47	0,00
	5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	65.940,28	67.028,00	54.676,92	12.351,08
	5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	158.429,93	171.400,00	170.810,98	589,02
	5231100 Mietaufwendungen	85.023,00	85.983,52	85.264,24	719,28
	5232000 Leasing	20.005,80	60.948,17	60.948,17	0,00
	5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	54.478,94	50.594,82	53.590,46	-2.995,64
	5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	42.697,56	43.600,62	44.171,86	-571,24
	5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	161.797,11	218.014,73	209.905,10	8.109,63
	5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	95.395,38	172.559,54	152.604,80	19.954,74
	5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen und -mittel	221.323,14	263.104,70	251.775,30	11.329,40
	5241109 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer	2.645,79	2.700,00	2.568,67	131,33
	5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	29.673,02	29.461,93	27.827,71	1.634,22
	5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	60.869,95	96.096,48	89.846,61	6.249,87
	5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	20.608,03	25.651,03	20.074,07	5.576,96
	5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	46.133,27	92.395,00	54.414,22	37.980,78
	5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	2.459,49	2.000,00	2.133,54	-133,54
	5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung	33.568,58	109.371,54	79.487,85	29.883,69
	5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	21.433,40	20.245,51	21.003,60	-758,09
	5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	60.590,32	91.833,06	84.248,61	7.584,45
	5271600 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Löschmittel	3.997,31	1.054,96	1.054,96	0,00
	5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	24.533,49	20.199,32	17.023,99	3.175,33
	5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	2.975,32	3.923,00	4.022,00	-99,00
	5271730 Besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern	14.538,00	19.642,53	19.642,53	0,00
	5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (FW): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	13.677,22	58.382,43	25.154,10	33.228,33
	5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	143.585,94	155.773,77	154.391,95	1.381,82
	5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	70.004,92	50.165,54	44.674,99	5.490,55
	5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	53.706,35	63.246,38	56.898,47	6.347,91
	5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.752,94	83.290,26	59.119,75	24.170,51
	5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	160.574,79	180.000,00	144.517,30	35.482,70

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
14.	5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	2.880,68	17.152,99	2.446,64	14.706,35
	5291600 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Betriebsarzt	3.841,06	3.900,00	4.328,53	-428,53
	5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	3.188,01	3.000,00	3.090,43	-90,43
	5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	29.621,48	35.347,76	29.849,07	5.498,69
	14. Abschreibungen	1.794.035,81	1.762.998,34	1.897.230,14	-134.231,80
	5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.763.077,75	1.762.998,34	1.851.746,11	-88.747,77
	5731000 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigungen von Forderungen	1.436,39	0,00	1.494,39	-1.494,39
	5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	29.521,67	0,00	43.982,72	-43.982,72
15.	5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung	0,00	0,00	6,92	-6,92
	15. Transferaufwendungen	5.414.489,85	5.709.417,78	5.694.727,95	14.689,83
	5312000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden/ GV (Bsp. Kinderbetreuung in anderen Gemeinden)	0,00	3.061,20	3.061,20	0,00
	5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	678.000,00	612.000,00	612.000,00	0,00
	5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	131.784,65	138.922,83	130.467,80	8.455,03
	5341000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage	239.793,00	234.362,00	234.362,00	0,00
	5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	3.545.269,00	3.801.071,75	3.801.071,75	0,00
	5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -	819.643,20	920.000,00	913.765,20	6.234,80
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.956,04	1.604.514,54	1.468.258,58	136.255,96
	5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalrat	2.789,31	3.500,00	3.132,36	367,64
	5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	2.386,29	3.329,81	3.479,71	-149,90
	5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen	10.140,79	22.544,75	22.544,75	0,00
	5411400 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Berufsgenossenschaft	903,28	1.000,00	895,50	104,50
	5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	91.652,50	101.587,49	91.679,94	9.907,55
	5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung	23.893,38	25.000,00	18.663,34	6.336,66
	5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	25.342,68	40.076,70	34.622,77	5.453,93
	5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	15.168,14	22.638,35	20.942,09	1.696,26
	5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	92.415,42	95.620,94	93.829,13	1.791,81
	5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	15.393,03	17.649,42	16.349,11	1.300,31
	5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachungen	81.278,12	68.030,31	62.593,44	5.436,87
	5431180 Geschäftsaufwendungen Prüfungskosten RPA	35.831,25	20.811,38	20.811,38	0,00
	5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	64.041,45	104.367,74	40.966,77	63.400,97
	5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren	7.988,48	3.500,00	3.280,57	219,43
	5431210 Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	17.808,05	33.281,24	281,14	33.000,10
	5431230 Geschäftsaufwand: sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	7,14	192,86
	5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	78.068,42	82.200,00	82.348,59	-148,59
	5441101 Sachversicherung aus Unfallversicherung	65.669,00	70.100,00	67.023,00	3.077,00
	5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit	999,60	2.648,41	2.751,45	-103,04
	5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	220.894,32	112.800,43	112.800,43	0,00
	5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	142.853,10	142.853,10	142.853,10	0,00
	5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen	221.579,81	216.653,50	215.926,42	727,08
	5458000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.038,37	0,00	523,34	-523,34
	5471000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	622,45	0,00	0,00	0,00
	5482000 Aufwendungen für Säumniszuschläge	0,00	0,00	11,00	-11,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	5491000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	2.197,70	4.000,00	2.806,00	1.194,00
	5492000 Fraktionszuweisungen	13.800,00	13.800,00	12.050,00	1.750,00
	5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	426.790,88	330.557,20	333.815,38	-3.258,18
	5494210 Aufwendungen für die Zuführung Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	-12.250,00	-12.250,00	0,00
	5494310 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellung für die Aufstellung u. Prüfung des Jahresabschlusses	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00
	5494320 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-35.831,25	-20.811,38	-20.811,38	0,00
	5494620 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken	-1.077,18	0,00	-4.493,04	4.493,04
	5494710 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellungen, weitere Rückstellungen	0,00	40.479,72	40.479,72	0,00
	5494720 Aufwendungen Inanspruchnahme Rückstellungen weitere Rückstellungen	-57.616,80	0,00	0,00	0,00
	5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	19.935,45	32.345,43	32.345,43	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>18.834.782,39</u>	<u>20.511.853,05</u>	<u>20.026.460,55</u>	<u>485.392,50</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>	<u>-474.763,91</u>	<u>-1.478.041,93</u>	<u>-802.566,71</u>	<u>-675.475,22</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	140.137,28	107.426,77	114.402,17	-6.975,40
	4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	37.480,70	80.200,00	78.056,22	2.143,78
	4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	12.205,58	12.300,00	12.205,58	94,42
	4691000 Sonstige Finanzerträge	90.451,00	14.926,77	24.140,37	-9.213,60
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
	5598000 Sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>140.121,28</u>	<u>101.500,00</u>	<u>108.475,40</u>	<u>-6.975,40</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-334.642,63</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-694.091,31</u>	<u>-682.450,62</u>
23.	außerordentliche Erträge	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
	4931000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten, Finanzanlagevermögen	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
24.	außerordentliche Aufwendungen	1.235,58	0,00	683,89	-683,89
	5931100 Restbuchwert AfA	1.235,58	0,00	683,89	-683,89
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>6.084,42</u>	<u>0,00</u>	<u>1.685,11</u>	<u>-1.685,11</u>
26.	= <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>-328.558,21</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-692.406,20</u>	<u>-684.135,73</u>

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.887.418,41	9.679.954,94	9.482.145,03	197.809,91
	6011000 Einzahlungen aus Grundsteuer A	1.701,44	1.800,00	1.628,24	171,76
	6012000 Einzahlungen aus Grundsteuer B	984.488,45	994.568,71	980.361,75	14.206,96
	6013000 Einzahlungen aus Gewerbesteuer	2.397.954,15	2.520.219,65	2.378.350,26	141.869,39
	6021000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.567.137,00	5.099.192,00	5.078.722,00	20.470,00
	6022000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	391.350,00	450.000,00	384.251,00	65.749,00
	6032000 Einzahlungen aus Hundesteuer	36.324,37	40.002,83	38.163,78	1.839,05
	6051000 Einzahlungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	508.463,00	574.171,75	620.668,00	-46.496,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.182.529,21	6.205.423,40	6.113.154,15	92.269,25
	6111000 Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land	3.064.210,00	3.100.000,00	2.966.882,00	133.118,00
	6131100 Einzahlungen aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für übertragende Aufgaben vom Land	369.019,65	303.442,42	435.926,24	-132.483,82
	6131200 Einzahlungen aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich vom Land	165.590,00	180.000,00	167.902,00	12.098,00
	6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	55.765,20	71.600,00	26.846,31	44.753,69
	6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	38.147,14	94.347,79	66.588,21	27.759,58
	6142100 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/GV	205.969,50	159.700,00	159.741,69	-41,69
	6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Landkreis	2.283.827,72	2.294.708,19	2.287.492,70	7.215,49
	6147000 Einzahlungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.625,00	1.625,00	0,00
	6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	150,00	-150,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.450,05	787.392,03	658.417,48	128.974,55
	6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	27.564,70	39.021,20	50.880,65	-11.859,45
	6321100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch)	53.712,40	46.498,47	80.089,00	-33.590,53
	6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	556.822,95	695.122,36	524.447,83	170.674,53
	6361000 Einzahlungen aus zweckgebunden Abgaben	7.350,00	6.750,00	3.000,00	3.750,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	231.524,41	393.641,17	276.608,59	117.032,58
	6411100 Einzahlung aus Mieten	32.168,68	129.765,07	37.619,67	92.145,40
	6411200 Einzahlung aus Pachten	71.979,54	101.609,33	77.774,65	23.834,68
	6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	714,30	20.500,00	25.741,96	-5.241,96
	6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen	100,00	0,00	995,00	-995,00
	6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)	92,00	0,00	1.405,39	-1.405,39
	6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)	126.469,89	141.766,77	133.071,92	8.694,85
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.649,68	255.028,87	432.715,39	-177.686,52
	6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	72.826,77	56.885,52	169.835,57	-112.950,05
	6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	1.751,87	10.050,05	84.193,48	-74.143,43
	6482100 Einzahlungen aus Erstattung von Gemeinden/ GV	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	6484000 Einzahlungen aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	65.567,45	168.278,48	170.815,85	-2.537,37
	6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	10.970,88	50,00	10.920,88
	6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	9.503,59	5.343,94	7.820,49	-2.476,55
7.	sonstige Einzahlungen	489.545,96	709.753,72	607.474,30	102.279,42
	6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	229.089,08	288.581,97	227.825,88	60.756,09
	6521000 Einzahlungen aus Erstattungen von Steuern	1.015,96	0,00	891,74	-891,74

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
8.	6561000 Einzahlungen aus Bußgelder	13.434,90	38.295,28	17.488,83	20.806,45
	6561001 Einzahlungen aus Erträgen fließender Verkehr	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	6562000 Einzahlungen aus Säumniszuschläge	3.094,49	33.075,07	16.142,10	16.932,97
	6562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht	11.491,65	14.000,00	7.568,34	6.431,66
	6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	89.958,88	262.341,15	264.097,16	-1.756,01
	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.287,36	127.981,94	114.903,41	13.078,53
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	36.027,78	86.797,17	73.996,06	12.801,11
	6651000 Einzahlungen aus Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	12.205,58	12.300,00	12.205,58	94,42
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	98.054,00	28.884,77	28.701,77	183,00
	9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	16.732.405,08	18.159.176,07	17.685.418,35	473.757,72
10.	Personalauszahlungen	7.487.062,28	8.144.213,97	8.043.194,84	101.019,13
	7011100 Dienstausszahlungen Beamte: Gehalt (brutto)	92.687,34	97.459,96	97.834,95	-374,99
	7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	5.393.821,78	5.900.102,19	5.837.878,65	62.223,54
	7012200 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	361.175,55	394.586,78	392.182,04	2.404,74
	7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	139.149,19	155.020,81	140.181,94	14.838,87
	7012400 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Entgelt	29.398,88	30.691,43	30.451,97	239,46
	7019200 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	215,33	4.000,00	3.003,46	996,54
	7021000 Auszahlungen Versorgungskassen Beamte	40.547,99	44.443,13	43.198,94	1.244,19
	7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	216.396,49	219.333,24	215.514,57	3.818,67
	7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	1.189.502,26	1.242.543,49	1.228.304,69	14.238,80
	7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte	0,00	223,05	0,00	223,05
	7041100 Auszahlung für Beihilfe-Umlage Beamte	2.100,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	8.593,69	18.901,70	18.901,70	0,00
	7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	13.473,78	34.508,19	33.341,93	1.166,26
	11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
	12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.593.543,30	3.814.461,24	2.838.190,53	976.270,71
	7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	369.214,79	813.004,83	447.298,52	365.706,31
	7211101 Auszahlungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	34.651,29	12.429,78	12.429,78	0,00
	7211200 Auszahlung für Unterhaltung Grundstücke	58,41	800,00	904,42	-104,42
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	383.870,36	544.997,38	329.601,44	215.395,94
	7221001 Auszahlungen für den Unterhalt des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	6.938,47	6.938,47	0,00
	7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	58.924,46	74.489,23	62.164,06	12.325,17
	7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	193.439,65	181.352,20	154.350,30	27.001,90
	7231100 Auszahlungen für Mieten	84.714,02	85.983,52	85.264,24	719,28
	7232000 Auszahlungen für Leasing	15.774,60	65.179,37	60.807,55	4.371,82
	7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	51.652,41	59.792,64	61.806,34	-2.013,70
	7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	43.661,12	46.225,60	40.855,03	5.370,57
	7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	165.613,60	218.908,79	210.799,16	8.109,63
	7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	95.366,22	172.591,04	152.633,96	19.957,08
	7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	220.957,37	281.097,61	230.559,00	50.538,61
	7241109 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer	2.645,87	2.700,00	2.568,67	131,33
	7241112 Auszahlung für Betankung Gerätschaften	0,00	200,00	0,00	200,00
	7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
13.	7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	30.692,48	30.588,15	26.998,24	3.589,91
	7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	57.380,93	103.349,46	96.551,65	6.797,81
	7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	15.999,74	32.118,66	24.032,52	8.086,14
	7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	42.214,13	95.825,00	54.195,75	41.629,25
	7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	2.260,49	2.199,00	2.332,54	-133,54
	7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Energiekosten und Straßenbeleuchtung	33.568,58	109.371,54	79.487,85	29.883,69
	7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	20.125,75	21.553,16	21.811,25	-258,09
	7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	57.107,19	93.224,66	85.941,91	7.282,75
	7271600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Löschmittel	2.281,59	2.770,68	2.770,68	0,00
	7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	25.066,09	21.037,91	16.378,24	4.659,67
	7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten	2.734,40	4.163,92	4.236,42	-72,50
	7271730 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern	14.538,00	19.642,53	21.802,53	-2.160,00
	7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	13.934,17	58.402,93	19.266,42	39.136,51
	7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	141.184,24	162.340,89	158.196,66	4.144,23
	7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	84.953,84	51.480,32	45.104,98	6.375,34
	7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	53.731,35	63.246,38	56.791,53	6.454,85
	7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	25.396,83	89.596,10	48.835,03	40.761,07
	7291400 Auszahlung en für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	209.899,69	208.280,52	172.797,82	35.482,70
	7291500 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	2.880,68	9.611,47	2.446,64	7.164,83
	7291600 Auszahlungen im Zusammenhang Dienstleistungen. Betriebsarzt	3.841,06	3.900,00	4.223,21	-323,21
	7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	5.024,78	3.071,40	3.161,83	-90,43
	7291800 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	27.605,62	39.496,10	31.845,89	7.650,21
	7291990 Auszahlungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	577,50	0,00	0,00	0,00
	13. Transferauszahlungen	4.568.208,99	4.849.730,88	4.819.915,73	29.815,15
	7312000 Auszahlungen für Zuweisungen an Gemeinden / GV	5.203,32	3.061,20	3.061,20	0,00
	7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	678.000,00	623.900,00	612.000,00	11.900,00
	7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	132.940,67	140.267,93	129.312,78	10.955,15
	7341000 Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage	206.796,00	281.430,00	274.470,00	6.960,00
	7372000 Auszahlungen für Allgemeine Umlage an Gemeinden/ GV	3.545.269,00	3.801.071,75	3.801.071,75	0,00
	14. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.526.627,34	1.783.219,44	1.545.068,48	238.150,96
	7411100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personalrat	2.789,31	3.500,00	3.132,36	367,64
	7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	2.209,79	3.654,31	3.000,91	653,40
	7411300 Sonstige personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personaleinstellungen	9.741,61	22.978,08	22.978,08	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	7411400 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Berufsgenossenschaft, Kameradschaft (BeGO= Fw)	910,64	1.728,50	902,22	826,28
	7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	94.452,50	107.499,99	89.282,44	18.217,55
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	386,44	0,00	386,44
	7429100 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung	24.962,27	27.114,17	20.777,51	6.336,66
	7431000 Geschäftsauszahlungen	23.967,71	42.205,49	35.965,07	6.240,42
	7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	15.550,24	22.987,22	20.918,26	2.068,96
	7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	93.675,61	98.805,22	87.822,40	10.982,82
	7431140 Geschäftsauszahlungen: Telefongebühren (Handy)	561,60	646,76	467,59	179,17
	7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	15.050,93	18.203,22	16.111,23	2.091,99
	7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung	84.426,14	87.337,77	65.325,31	22.012,46
	7431180 Geschäftsauszahlung: Prüfungskosten RPA	38.639,25	21.000,00	17.623,13	3.376,87
	7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	42.491,01	125.951,53	45.964,60	79.986,93
	7431200 Geschäftsauszahlungen: Kontoführungsgebühren	7.988,48	3.500,00	3.279,72	220,28
	7431210 Geschäftsauszahlungen: Aufwendungen für kommunale Planungen	17.808,05	33.281,24	281,14	33.000,10
	7431230 Geschäftsauszahlungen: sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	7,14	192,86
	7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	77.316,45	82.536,23	82.133,36	402,87
	7441101 Auszahlung aus Sachversicherung aus Unfallversicherung	65.669,00	70.100,00	67.023,00	3.077,00
	7441200 Auszahlungen für Steuern	1.083,00	139,84	-5.113,14	5.252,98
	7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund	999,60	2.648,41	2.751,45	-103,04
	7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	220.894,32	124.160,25	112.800,43	11.359,82
	7453000 Auszahlungen für Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	142.853,10	146.000,00	142.853,10	3.146,90
	7457000 Auszahlungen für Erstattungen an private Unternehmen	221.579,81	216.653,50	214.046,46	2.607,04
	7458000 Auszahlungen für Erstattungen an übrige Bereiche	2.038,37	0,00	523,34	-523,34
	7482000 Auszahlungen für Säumniszuschläge	0,00	0,00	11,00	-11,00
	7491000 Auszahlungen für Verfügungsmittel	2.161,40	4.036,30	2.842,30	1.194,00
	7492000 Fraktionszuwendungen	13.800,00	13.800,00	12.050,00	1.750,00
	7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	275.826,95	468.005,08	452.516,68	15.488,40
	7499200 Auszahlungen für Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	19.753,20	28.233,12	20.904,62	7.328,50
	7598000 Sonstige Finanzauszahlungen	7.427,00	5.926,77	5.886,77	40,00
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)	<u>16.175.441,91</u>	<u>18.591.625,53</u>	<u>17.246.369,58</u>	<u>1.345.255,95</u>
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	<u>556.963,17</u>	<u>-432.449,46</u>	<u>439.048,77</u>	<u>-871.498,23</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.676.139,45	419.992,89	485.006,25	-65.013,36
	6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	26.500,00	0,00	0,00	0,00
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	445.833,22	1.979,58	5.560,20	-3.580,62
	6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	313.946,88	215.100,00	215.100,00	0,00
	6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	160.514,48	0,00	73.251,01	-73.251,01
	6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	179.100,00	161.284,43	17.815,57
	6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	13.191,96	0,00	2.855,15	-2.855,15
	6817000 Einzahlungen aus Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	1.712.000,00	0,00	0,00	0,00
	6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten	4.152,91	23.813,31	26.955,46	-3.142,15
18.	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	73.551,31	7.000,26	70,22	6.930,04
	6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	73.551,31	7.000,26	70,22	6.930,04
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.522,22	0,00	300,00	-300,00
	6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.522,22	0,00	300,00	-300,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>	<u>2.760.532,98</u>	<u>426.993,15</u>	<u>487.745,47</u>	<u>-60.752,32</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.790.424,30	10.420.444,42	1.847.308,45	8.573.135,97
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	811.137,60	7.382.708,06	646.053,86	6.736.654,20
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	663.400,28	2.042.664,94	734.812,41	1.307.852,53
	7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	315.886,42	995.071,42	466.442,18	528.629,24
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.342,57	32.783,25	32.783,25	0,00
	7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.342,57	32.783,25	32.783,25	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	15.484,80	76.543,95	43.126,57	33.417,38
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	873,13	0,00	0,00	0,00
	7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.877,68	10.393,31	16.043,46	-5.650,15
	7821032 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsvorrichtungen bei Gebäuden für schulische Zwecke	3.336,76	0,00	0,00	0,00
	7821090 Auszahlungen für den Erwerb von Grund & Boden des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen	0,00	55.331,00	16.205,92	39.125,08
	7821093 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten: Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.938,30	0,00	0,00	0,00
	7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens	3.828,46	5.031,72	5.031,72	0,00
	7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen	1.630,47	3.741,12	3.798,67	-57,55
	7821400 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen	0,00	2.046,80	2.046,80	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	302.105,60	308.933,74	199.870,75	109.062,99
	7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	146.871,07	191.383,89	103.793,79	87.590,10
	7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	51.536,30	47.851,12	42.951,34	4.899,78
	7831400 Auszahlungen für den Erwerb von technischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen	0,00	549,88	0,00	549,88
	7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	103.698,23	69.148,85	53.125,62	16.023,23
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)</u>	<u>2.128.357,27</u>	<u>10.838.705,36</u>	<u>2.123.089,02</u>	<u>8.715.616,34</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u>	<u>632.175,71</u>	<u>-10.411.712,21</u>	<u>-1.635.343,55</u>	<u>-8.776.368,66</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)</u>	<u>1.189.138,88</u>	<u>-10.844.161,67</u>	<u>-1.196.294,78</u>	<u>-9.647.866,89</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	= Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43.	= Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)	0,00	0,00	0,00	0,00
44.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	7846700 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren bei Kreditinstituten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
46.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 ./ 46)	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
47.	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)	189.138,88	-10.844.161,67	-1.196.294,78	-9.647.866,89
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	9.226.067,65	8.083.100,00	9.407.978,67	-1.324.878,67
49.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-7.227,86	1.177,85	4.845,92	-3.668,07
	6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/ Kaut ion	4.025,00	0,00	-11.832,54	11.832,54
	6699200 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Amtshilfen und Vollstreckung	41.056,02	0,00	71.208,44	-71.208,44
	6999000 Sonstige Einzahlungen - allg. Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	831.393,20	750,00	921.351,84	-920.601,84
	6999201 sonstige Einzahlungen Sammelkonto Verwahrungen	7.646,33	0,00	26.347,41	-26.347,41
	6999202 Sonstige Einzahlungen Verwahrungen Zentrale Bürokasse	56.996,17	0,00	83.880,05	-83.880,05
	6999203 Sonstige Einzahlungen Zahlwegumbuchungen	13.827.309,71	0,00	15.101.959,53	-15.101.959,53
	6999204 Sonstige Einzahlungen aus Personalverwahrungen	14.950,70	0,00	98.403,99	-98.403,99
	6999205 Sonstige Einzahlungen aus Verwahrungen	-1.737,19	0,00	16.403,39	-16.403,39
	6999206 Einzahlungen AA901	-1.529,76	0,00	131,65	-131,65
	6999890 Einzahlungen Bankgebühren AA:890	-12,28	154,65	32,67	121,98
	7599100 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Verbindlichkeiten aus Amtshilfen	-4.024,99	0,00	-9.167,46	9.167,46
	7599200 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung	-43.142,62	0,00	-68.149,84	68.149,84
	7999000 Sonstige Auszahlungen - allg. Finanzausgaben besonderes Konto H & H	-822.693,20	273,20	-918.865,20	919.138,40
	7999201 sonstige Auszahlungen Sammelkonto Verwahrungen	-7.646,33	0,00	-26.347,41	26.347,41
	7999202 Sonstige Auszahlungen Verwahrungen Zentrale Bürokasse	-56.996,22	0,00	-83.880,00	83.880,00
	7999203 Sonstige Auszahlungen Zahlwegumbuchungen	-13.827.309,71	0,00	-15.101.959,53	15.101.959,53
	7999204 Sonstige Auszahlungen aus Personalverwahrungen	-21.011,63	0,00	-92.343,06	92.343,06
	7999205 Sonstige Auszahlungen aus Verwahrungen	-5.530,96	0,00	-991,37	991,37
	7999610 Auszahlungen AA:902	1.029,90	0,00	-1.336,64	1.336,64
50.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.407.978,67	-2.759.883,82	8.216.529,81	-10.976.413,63



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Ergebnis- und Finanzrechnung
- Einzeldarstellung der Produktkonten -

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	9.059.420,67	9.126.806,75	9.433.841,00	-307.034,25
	61101.4011000 Erträge aus Grundsteuer A (land- u. forstwirtschaftliche Betriebe)	1.701,44	1.800,00	1.628,24	171,76
	61101.4012000 Erträge aus Grundsteuer B (sonstige Grundstücke)	983.013,29	990.000,00	982.600,63	7.399,37
	61101.4013000 Erträge aus Gewerbesteuer	2.419.611,59	2.172.835,00	2.403.357,57	-230.522,57
	61101.4021000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.718.793,00	4.900.000,00	4.993.527,00	-93.527,00
	61101.4022000 Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	390.552,00	450.000,00	394.273,00	55.727,00
	61101.4032000 Erträge aus Hundesteuer	37.286,35	38.000,00	37.786,56	213,44
	61101.4051000 Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	508.463,00	574.171,75	620.668,00	-46.496,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.475.293,60	7.610.111,88	7.521.630,05	88.481,83
	11102.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	0,00	1.345,63	2.755,00	-1.409,37
	11102.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	4.339,29	4.400,00	4.339,29	60,71
	11102.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	622,89	400,00	382,87	17,13
	11105.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	1.222,07	1.300,00	1.222,08	77,92
	11105.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	9.589,04	9.600,00	9.589,04	10,96
	11105.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.004,85	4.000,00	4.004,84	-4,84
	11107.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	5.124,93	5.200,00	5.124,93	75,07
	11123.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	5.382,04	5.382,04	5.382,04	0,00
	12601.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6.300,00	7.054,96	7.800,00	-745,04
	12601.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	127,66	200,00	127,66	72,34
	12602.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	4.353,90	4.400,00	4.353,90	46,10
	21101.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	13.389,36	24.900,00	14.589,36	10.310,64
	21101.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	13.095,15	24.936,99	24.936,99	0,00
	21102.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	75.653,48	69.200,00	69.130,30	69,70
	27201.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Bund	3.180,92	3.715,92	3.715,92	0,00
	28121.4147000 Erträge aus Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.625,00	1.625,00	0,00
	28122.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.603,60	1.192,83	8.000,00	-6.807,17
	36101.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	194.402,78	120.000,00	109.804,15	10.195,85
	36101.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	41.403,39	55.000,00	46.336,37	8.663,63
	36511.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	1.072,86	0,00	500,00	-500,00
	36511.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	841.143,11	775.000,00	857.152,45	-82.152,45
	36511.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	307.908,90	270.000,00	332.703,05	-62.703,05
	36511.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreteninvestiven Zuweisungen vom Land	1.868,95	3.703,84	3.703,84	0,00
	36512.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	600,00	0,00	500,00	-500,00
	36512.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	500.955,22	515.000,00	507.305,75	7.694,25
	36512.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	180.881,02	185.000,00	198.575,19	-13.575,19
	36512.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreteninvestiven Zuweisungen vom Land	4.610,74	7.439,87	7.439,87	0,00
	36513.4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	31.600,00	25.000,00	13.746,00	11.254,00
	36513.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.871,96	0,00	14.250,00	-14.250,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36513.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	410.509,51	420.000,00	432.086,96	-12.086,96
	36513.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	147.327,03	140.000,00	166.172,31	-26.172,31
	36513.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	559,53	1.224,37	1.224,37	0,00
	36521.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	8.947,53	12.679,89	12.679,89	0,00
	36522.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	27.000,00	32.158,21	-5.158,21
	36522.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	5.708,18	6.042,36	6.042,36	0,00
	36523.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	34.200,00	0,00	34.200,00
	36531.4141000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land (Sozialfond)	600,00	0,00	500,00	-500,00
	36531.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	343.045,44	450.000,00	366.481,00	83.519,00
	36531.4142201 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	142.122,86	270.000,00	169.978,28	100.021,72
	36532.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	12.700,85	12.700,00	12.700,85	-0,85
	36601.4142200 Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	2.021,72	6.512,50	3.512,50	3.000,00
	36601.4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	150,00	-150,00
	36601.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	2.177,98	1.600,00	2.450,08	-850,08
	36602.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	2.121,34	8.100,00	2.121,34	5.978,66
	36602.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	5.576,48	5.879,92	6.066,95	-187,03
	42423.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	19.111,53	19.200,00	19.111,53	88,47
	54103.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	30.961,61	31.000,00	30.961,59	38,41
	54103.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	83.015,87	86.493,54	86.493,54	0,00
	54104.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	70,50	100,00	70,50	29,50
	54104.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	5.451,87	5.500,00	5.451,86	48,14
	54700.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Landkreise/Gemeinde	205.969,50	159.700,00	159.741,69	-41,69
	55201.4161200 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	1.238,94	1.300,00	1.238,94	61,06
	56101.4140000 Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	24.165,20	46.600,00	13.100,31	33.499,69
	61101.4111000 Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land	3.064.210,00	3.100.000,00	2.966.882,00	133.118,00
	61101.4131100 sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.	369.019,65	297.882,22	435.926,24	-138.044,02
	61101.4131200 Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich	165.590,00	180.000,00	167.902,00	12.098,00
	61101.4161100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	165.762,37	161.400,00	161.328,86	71,14
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	913.546,77	1.044.800,00	876.767,27	168.032,73
	11102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	1.397,70	800,00	1.045,90	-245,90
	11104.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	0,00	200,00	0,00	200,00
	11111.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	303,20	500,00	247,10	252,90
	12201.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	412,80	1.200,00	2.209,00	-1.009,00
	12202.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	3.460,20	6.000,00	3.394,00	2.606,00
	12601.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	27201.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	730,25	800,00	756,55	43,45
	36101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	30.059,00	40.000,00	18.350,20	21.649,80
	36511.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	165.617,80	200.000,00	128.154,15	71.845,85
	36512.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	93.693,50	120.000,00	98.520,00	21.480,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
5.	36513.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	78.412,50	100.000,00	70.894,80	29.105,20
	36531.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	156.881,30	180.000,00	152.142,80	27.857,20
	51101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	2.619,30	3.500,00	1.990,90	1.509,10
	54101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	10.760,00	17.000,00	12.680,00	4.320,00
	54101.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	14.284,00	12.000,00	31.398,50	-19.398,50
	54103.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	165,00	0,00	560,00	-560,00
	54103.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen	240.443,31	240.500,00	240.443,22	56,78
	54104.4371100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus privaten Beiträgen	35.014,97	37.300,00	34.333,42	2.966,58
	55101.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	105,00	-105,00
	55301.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	3.890,72	4.000,00	4.651,72	-651,72
	55301.4321100 Erträge aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch; u.a. Friedhof ACHTUNG: RAP	43.494,12	43.000,00	45.630,51	-2.630,51
	55301.4321200 Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	18.363,00	19.000,00	23.076,00	-4.076,00
	56102.4311000 Erträge aus Verwaltungsgebühren	5.044,10	4.000,00	3.183,50	816,50
	56102.4361000 Erträge aus Zweckgebundene Abgaben	8.500,00	5.000,00	3.000,00	2.000,00
	5. privatrechtliche Leistungsentgelte	237.038,65	379.195,14	277.481,30	101.713,84
	11104.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	2.760,00	2.800,00	2.760,00	40,00
	11104.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte	128,58	442,48	1.371,42	-928,94
	11105.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete/ Raumnutzungsgebühren	1.920,00	0,00	480,00	-480,00
	11107.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	19.278,63	21.222,57	21.222,57	0,00
	21102.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	10.765,00	10.000,00	10.791,25	-791,25
	27201.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	92,00	0,00	44,00	-44,00
	28121.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten/ Nutzungsentgelte	0,00	2.432,44	5.500,00	-3.067,56
	28121.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	20.500,00	23.595,00	-3.095,00
	36101.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	6.394,40	7.000,00	5.475,84	1.524,16
	36511.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	59.797,12	62.451,68	63.407,40	-955,72
	36512.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	33.601,78	36.245,97	36.353,70	-107,73
	36513.4462000 Erträge aus Kinderspeisung (Essensgeld)	26.689,02	35.000,00	27.118,80	7.881,20
	42422.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	0,00	276,21	-276,21
	42423.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	1.119,78	1.400,00	1.387,41	12,59
	52201.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
	52204.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	21.441,82	36.000,00	22.034,52	13.965,48
	52205.4411200 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	51.677,02	53.000,00	51.771,84	1.228,16
	54103.4411100 Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	659,20	700,00	659,20	40,80
	54104.4461000 Erträge aus sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten	0,00	0,00	1.361,39	-1.361,39
	57501.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	714,30	0,00	1.870,75	-1.870,75
	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.701,51	253.783,29	476.851,33	-223.068,04
	11101.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	3.284,05	0,00	4.071,16	-4.071,16
	11102.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	0,00	7.983,35	7.983,35	0,00
	11104.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	746,68	2.648,41	10.404,12	-7.755,71
	11111.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	5.489,83	5.489,83	0,00
	11121.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	4.320,00	4.320,00	0,00
	12101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	18.775,98	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12201.4482100 Erträge aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	12201.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen	0,00	5.470,88	20.150,80	-14.679,92
	12201.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	267,75	0,00	0,00	0,00
	21101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	267,93	10.300,00	268,05	10.031,95
	28111.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	3.166,43	0,00	178,97	-178,97
	28122.4488000 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.638,82	-2.638,82
	36101.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	2.810,50	9.340,66	9.327,91	12,75
	36101.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	36511.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	19.774,34	10.294,27	55.998,22	-45.703,95
	36511.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	450,48	0,00	0,00	0,00
	36511.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	35.463,75	71.076,77	71.285,63	-208,86
	36512.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	8.917,84	16.250,63	28.176,20	-11.925,57
	36512.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	450,48	0,00	0,00	0,00
	36512.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	0,00	30.661,28	30.661,28	0,00
	36513.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	6.401,50	0,00	22.068,19	-22.068,19
	36513.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	450,44	0,00	0,00	0,00
	36513.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	20.082,31	22.326,75	22.326,75	0,00
	36531.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	3.996,00	1.879,96	47.337,00	-45.457,04
	36531.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	450,52	0,00	0,00	0,00
	36531.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	6.978,53	19.794,45	19.794,45	0,00
	51101.4482000 Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	84.143,43	-84.143,43
	52204.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.466,00	1.500,00	1.858,18	-358,18
	54101.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	0,00	0,00	2.547,48	-2.547,48
	54103.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	10.946,05	12.138,30	-1.192,25
	54103.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	5.500,00	1.322,49	4.177,51
	55101.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
	55301.4481200 Erträge aus Erstattungen vom Land	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
	56102.4484000 Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	304,32	-304,32
	56102.4487000 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	5.056,40	-5.056,40
7.	sonstige ordentliche Erträge	536.017,28	619.114,06	637.322,89	-18.208,83
	11101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.679,20	-5.679,20
	11102.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	29.980,10	0,00	0,00	0,00
	11102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	2.676,70	0,00	0,00	0,00
	11102.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	165,40	0,00	2.330,66	-2.330,66
	11104.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	637,30	0,00	285,89	-285,89
	11104.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	30,60	100,00	30,60	69,40
	11104.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	3.097,38	0,00	0,00	0,00
	11105.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	300,00	0,00	0,00	0,00
	11107.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	21.198,14	21.198,14	0,00
	11111.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwarngeldern, Zwangsgeldern , Sühnegeldern, Schiedsgeldern	1.555,00	3.100,00	2.430,00	670,00
	11111.4562000 Erträge aus Säumniszuschlägen	3.396,60	13.000,00	7.490,00	5.510,00
	11111.4562001 weitere Erträge aus Vollstreckungsrecht	11.491,65	14.000,00	7.568,34	6.431,66
	11111.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	467,75	0,00	188,62	-188,62
	11111.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	8,47	0,00	12,13	-12,13
	11111.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	3.105,61	0,00	12.564,40	-12.564,40
	11121.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	3.250,00	0,00	0,00	0,00
	11123.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	0,00	-685,91	685,91
	12201.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwarngeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern, Schiedsgeldern	11.319,50	30.000,00	15.299,50	14.700,50
	12201.4561001 Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	12204.4561000 Erträge aus Bußgeldern, Verwarngeldern, Zwangsgeldern , Sühnegeldern, Schiedsgeldern	98,20	200,00	155,00	45,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	2.499,60	2.499,60	0,00
	12601.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	0,00	601,55	-601,55
	12602.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	9.729,68	0,00	0,00	0,00
	12602.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	372,44	-372,44
	21101.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	256,22	0,00	0,00	0,00
	21101.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.451,15	2.500,00	2.451,16	48,84
	21102.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	210,92	200,00	210,92	-10,92
	21102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	4.155,72	4.155,72	0,00
	27201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.605,53	-1.605,53
	28121.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	618,00	0,00	432,00	-432,00
	28122.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.221,18	-1.221,18
	36511.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	89,80	100,00	89,80	10,20
	36511.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.300,00	0,00	0,00	0,00
	36512.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	13,00	0,00	0,00	0,00
	36512.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	504,49	0,00	541,49	-541,49
	36512.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	395,36	0,00	0,00	0,00
	36512.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.209,69	0,00	0,00	0,00
	36513.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	598,81	300,00	598,82	-298,82
	36521.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	76,17	100,00	76,16	23,84
	36522.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	261,43	300,00	477,06	-177,06
	36531.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	40,63	0,00	0,00	0,00
	36531.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	90,00	0,00	0,00	0,00
	36601.4565000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	1.645,00	0,00	0,00	0,00
	36601.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	19,46	0,00	19,45	-19,45
	36601.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	666,97	0,00	0,00	0,00
	42421.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	18,20	0,00	0,00	0,00
	51101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	3.194,78	0,00	48,47	-48,47
	52201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	211.062,11	211.062,11	0,00
	52204.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	245,14	-245,14
	53101.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben	192.445,90	210.000,00	210.676,59	-676,59
	53102.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	2.080,50	2.080,50	0,00
	53102.4591120 Erträge Photovoltaik-Anlage	5.297,61	7.000,00	4.741,31	2.258,69
	53201.4511000 Erträge aus Konzessionsabgaben	40.290,84	22.000,00	16.134,48	5.865,52
	54101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	3,06	-3,06
	54103.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	300,00	-300,00
	54103.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	66,10	0,00	66,10	-66,10
	54103.4581000 Erträge aus Zuschreibungen	0,00	0,00	-3.636,83	3.636,83
	54103.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	600,00	0,00	1.400,00	-1.400,00
	54103.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	36.454,17	0,00	0,00	0,00
	54104.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.505,38	-1.505,38
	54501.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	58,65	0,00	2.801,63	-2.801,63
	55101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	21.000,00	-21.000,00
	55301.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	3,00	0,00	0,00	0,00
	55302.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	153,88	-153,88
	56101.4582000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	1.757,74	2.750,00	-992,26
	56101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	24.164,92	0,00	0,00	0,00
	61101.4591100 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,02	-0,02
	61101.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	205,07	0,00	428,61	-428,61
	61201.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.202,74	-2.202,74
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	18.360.018,48	19.033.811,12	19.223.893,84	-190.082,72
11.	Personalaufwendungen	7.518.419,53	8.050.202,19	8.081.200,99	-30.998,80
	11101.5011100 Beamte: Gehalt (brutto)	86.657,36	97.381,41	97.381,41	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	32.819,63	36.494,34	36.494,34	0,00
	11101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.164,63	2.447,55	2.447,55	0,00
	11101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	662,46	853,27	853,27	0,00
	11101.5021000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: Versorgungskasse (Beamte)	40.547,94	44.443,13	44.443,13	0,00
	11101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.267,97	1.387,59	1.387,59	0,00
	11101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig	6.837,33	7.590,91	7.590,91	0,00
	11101.5041100 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte : Beihilfe-Umlage (Beamte)	2.100,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	11101.5051000 Aufwendungen für Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	12.638,00	0,00	0,00	0,00
	11101.5052000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	-12.255,00	12.255,00
	11101.5061000 Aufwendungen: Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1.856,00	1.600,00	8.612,00	-7.012,00
	11101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	6.317,11	0,00	436,99	-436,99
	11102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	428.876,73	476.791,98	476.791,98	0,00
	11102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	24.975,00	29.391,09	29.391,09	0,00
	11102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	7.788,83	13.809,91	13.809,91	0,00
	11102.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte Zeitarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00
	11102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	15.694,94	17.659,77	17.659,77	0,00
	11102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig	90.742,06	100.010,99	100.010,99	0,00
	11102.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	3.976,94	4.290,13	4.500,76	-210,63
	11102.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	7.983,35	7.983,35	0,00
	11102.5071000 Aufwendungen: Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	8.898,03	0,00	299,14	-299,14
	11102.5072000 Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen für ATZ	-12.383,80	0,00	-18.102,04	18.102,04
	11102.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	7.834,87	-7.834,87
	11102.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-18.860,45	0,00	0,00	0,00
	11104.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	144.264,85	145.382,21	145.382,21	0,00
	11104.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	8.617,80	8.147,00	8.147,00	0,00
	11104.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	3.384,31	2.600,00	2.591,68	8,32
	11104.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	5.665,62	5.501,55	5.501,55	0,00
	11104.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tariff. Beschäftig	31.798,96	30.590,02	30.590,02	0,00
	11104.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	2.165,94	0,00	0,00	0,00
	11104.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-1.278,14	1.278,14
	11111.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	275.803,16	303.611,91	303.611,91	0,00
	11111.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	17.659,10	13.250,92	13.250,92	0,00
	11111.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	5.334,59	5.671,06	5.671,06	0,00
	11111.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	0,00	5.703,38	5.703,38	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11111.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	10.626,15	8.013,66	8.013,66	0,00
	11111.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	59.745,89	63.244,33	63.244,33	0,00
	11111.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	5.657,78	-5.657,78
	11111.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-4.124,79	0,00	0,00	0,00
	11121.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	339.727,13	352.408,72	352.408,72	0,00
	11121.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	22.943,95	21.577,67	21.577,67	0,00
	11121.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	22.924,27	22.661,44	22.661,44	0,00
	11121.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	13.844,01	14.174,63	14.174,63	0,00
	11121.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	77.738,16	75.967,19	75.967,19	0,00
	11121.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	2.224,58	2.224,58	0,00
	11121.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	5.351,41	0,00	8.765,04	-8.765,04
	12201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	89.605,38	79.439,80	79.439,80	0,00
	12201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	5.669,37	3.330,84	3.330,84	0,00
	12201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.046,51	1.201,36	1.201,36	0,00
	12201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	3.376,46	3.000,00	2.994,16	5,84
	12201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	20.015,20	16.584,28	16.584,28	0,00
	12201.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	1.202,15	0,00	1.232,37	-1.232,37
	12202.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	21.430,11	22.805,24	22.805,24	0,00
	12202.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	1.462,10	1.515,92	1.515,92	0,00
	12202.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	944,28	715,10	715,10	0,00
	12202.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	848,37	849,17	849,17	0,00
	12202.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	4.805,02	4.824,48	4.824,48	0,00
	12202.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-124,47	0,00	-65,11	65,11
	12601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	38.956,05	42.035,32	42.035,32	0,00
	12601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.686,13	2.800,00	2.784,99	15,01
	12601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	2.993,58	2.558,60	2.558,60	0,00
	12601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.621,94	1.631,92	1.631,92	0,00
	12601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	8.913,66	9.016,29	9.016,29	0,00
	12601.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	3.697,40	5.796,94	5.796,94	0,00
	21101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	149.085,96	162.067,82	162.067,82	0,00
	21101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	9.603,86	9.813,56	9.813,56	0,00
	21101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	3.371,91	2.196,81	2.196,81	0,00
	21101.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	4.163,32	0,00	0,00	0,00
	21101.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	21101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	6.178,62	6.037,47	6.037,47	0,00
	21101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	33.600,71	33.214,26	33.214,26	0,00
	21101.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	0,00	0,00	0,00
	21101.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	204,35	204,35	0,00
	21101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	1.218,18	0,00	3.468,31	-3.468,31
	27201.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	60.031,43	67.972,07	67.972,07	0,00
	27201.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.569,31	3.600,00	3.582,61	17,39
	27201.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.227,23	1.324,91	1.324,91	0,00
	27201.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.196,90	-859,73	-859,73	0,00
	27201.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	13.594,68	14.912,30	14.912,30	0,00
	36511.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	1.182.419,57	1.270.502,31	1.270.502,31	0,00
	36511.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	79.336,43	84.218,06	84.218,06	0,00
	36511.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	23.189,72	24.517,54	24.517,54	0,00
	36511.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	1.419,04	0,00	0,00	0,00
	36511.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	46.062,74	47.716,44	47.716,44	0,00
	36511.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	260.662,99	266.784,18	266.784,18	0,00
	36511.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	407,64	2.111,50	2.353,46	-241,96
	36511.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	9.615,75	9.302,06	9.302,06	0,00
	36511.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	15.237,93	-15.237,93
	36511.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-7.954,26	0,00	0,00	0,00
	36512.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	739.874,34	857.517,96	857.517,96	0,00
	36512.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	54.435,84	60.883,65	60.883,65	0,00
	36512.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	19.120,98	17.852,03	17.852,03	0,00
	36512.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	31.256,56	33.741,90	33.741,90	0,00
	36512.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	163.059,48	177.324,06	177.324,06	0,00
	36512.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	2.071,47	2.071,47	0,00
	36512.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	7.425,70	7.425,70	0,00
	36512.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	13.001,37	0,00	0,00	0,00
	36512.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-676,10	676,10
	36513.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	636.316,69	721.941,11	721.941,11	0,00
	36513.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	46.777,48	48.583,39	48.583,39	0,00
	36513.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	13.875,64	15.000,00	14.242,72	757,28
	36513.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	23.644,53	24.061,99	24.061,99	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36513.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	27.264,69	28.428,79	28.428,79	0,00
	36513.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	146.857,13	157.784,31	157.784,31	0,00
	36513.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	839,92	721,43	721,43	0,00
	36513.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	3.858,03	1.189,65	1.189,65	0,00
	36513.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	7.272,31	0,00	14.334,43	-14.334,43
	36531.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	564.785,69	597.647,71	597.647,71	0,00
	36531.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	39.030,48	44.019,24	44.019,24	0,00
	36531.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	11.151,24	12.617,87	12.617,87	0,00
	36531.5012400 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	0,00	661,89	661,89	0,00
	36531.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	22.407,07	22.790,99	22.790,99	0,00
	36531.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	123.739,03	125.544,56	125.544,56	0,00
	36531.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	93,44	827,96	827,96	0,00
	36531.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	6.059,95	6.014,54	45,41
	36531.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	1.746,61	0,00	4.883,45	-4.883,45
	36601.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	95.903,57	97.176,88	97.176,88	0,00
	36601.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.417,70	5.611,06	5.611,06	0,00
	36601.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.400,85	1.127,28	1.127,28	0,00
	36601.5019200 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	215,33	4.000,00	3.050,00	950,00
	36601.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	3.571,03	4.000,00	3.399,16	600,84
	36601.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	19.352,87	21.180,27	21.180,27	0,00
	36601.5039000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beitrag sonstige Beschäft.	0,00	223,05	0,00	223,05
	36601.5041200 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Gesundheitsuntersuchungen	0,00	126,41	126,41	0,00
	36601.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	17.045,32	-17.045,32
	36601.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-4.382,80	0,00	0,00	0,00
	51101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	71.067,98	78.401,06	78.401,06	0,00
	51101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.408,67	4.726,82	4.726,82	0,00
	51101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.837,86	1.839,84	1.839,84	0,00
	51101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.847,37	3.035,77	3.035,77	0,00
	51101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	15.663,62	16.571,71	16.571,71	0,00
	51101.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	2.090,76	-2.090,76
	51101.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-4.024,67	0,00	0,00	0,00
	54101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	108.898,70	148.156,60	148.156,60	0,00
	54101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	7.133,49	7.915,26	7.843,55	71,71

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	54101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	2.346,30	3.827,93	3.827,93	0,00
	54101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	3.997,36	5.163,58	5.163,58	0,00
	54101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	24.427,45	31.159,08	31.159,08	0,00
	54101.5041300 Aufwendungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte: Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	2.547,48	2.547,48	0,00
	54101.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	-762,75	0,00	-4.032,41	4.032,41
	54103.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	223.385,70	185.931,14	185.931,14	0,00
	54103.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	14.301,94	10.717,35	10.717,35	0,00
	54103.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	12.821,22	3.677,55	3.677,55	0,00
	54103.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	10.228,95	6.584,94	6.584,94	0,00
	54103.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	45.844,66	35.007,37	35.007,37	0,00
	54103.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	11.004,30	0,00	0,00	0,00
	54103.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-13.361,50	13.361,50
	55301.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	58.259,52	60.741,44	60.741,44	0,00
	55301.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.022,91	4.131,02	4.131,02	0,00
	55301.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.924,27	2.764,53	2.764,53	0,00
	55301.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.278,29	2.316,75	2.316,75	0,00
	55301.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	12.945,92	12.975,92	12.975,92	0,00
	55301.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	336,48	0,00	2.583,84	-2.583,84
	56101.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	32.643,75	22.821,88	21.402,63	1.419,25
	56101.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	1.920,32	3.000,00	699,37	2.300,63
	56101.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	784,01	500,00	0,00	500,00
	56101.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.248,02	796,87	750,14	46,73
	56101.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge Tarifl. Beschäftig	7.104,43	4.376,88	4.376,88	0,00
	56102.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	72.559,52	86.670,75	86.670,75	0,00
	56102.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.475,55	4.906,38	4.906,38	0,00
	56102.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.729,03	1.787,17	1.787,17	0,00
	56102.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	2.910,23	3.280,15	3.280,15	0,00
	56102.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	16.086,62	18.428,77	18.428,77	0,00
	57501.5012100 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	37.714,98	21.785,69	21.785,69	0,00
	57501.5012200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.545,33	20.000,00	20.000,00	0,00
	57501.5012300 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte: sonstige Zulagen , Zuschüsse (brutto), Leistungsentgelte	1.047,33	1.000,00	0,77	999,23
	57501.5022000 Aufwendungen für Beiträge zur Versorgungskasse: AG-Beitrag ZVK	1.451,95	1.300,00	657,07	642,93
	57501.5032000 Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftig	8.423,41	4.205,09	4.205,09	0,00
	57501.5081000 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	1.494,22	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	57501.5082000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-1.962,10	1.962,10
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.498.881,16	3.384.720,20	2.885.042,89	499.677,31
	11101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	17.702,97	15.245,51	15.245,51	0,00
	11101.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	71,60	1.000,00	125,45	874,55
	11101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.300,00	437,50	862,50
	11102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen:	4.786,93	1.000,00	1.326,40	-326,40
	11102.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	116.928,89	129.555,99	129.538,66	17,33
	11102.5232000 Leasing	20.005,80	49.669,35	49.669,35	0,00
	11102.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Strom,Gas)	747,05	2.100,00	2.426,58	-326,58
	11102.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	3.284,46	1.675,33	1.675,33	0,00
	11102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	3.365,21	2.641,23	2.641,23	0,00
	11102.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	18.922,06	37.591,40	32.967,16	4.624,24
	11102.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	2.026,50	1.500,00	1.640,64	-140,64
	11102.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	-44,63	0,00	0,00	0,00
	11102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.136,44	3.000,00	2.843,03	156,97
	11102.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	39.438,66	39.446,38	39.446,38	0,00
	11102.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10,00	0,00	0,00	0,00
	11102.5291500 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	2.880,68	17.152,99	2.446,64	14.706,35
	11102.5291600 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Betriebsarzt	3.841,06	3.900,00	4.328,53	-428,53
	11102.5291800 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	29.621,48	35.347,76	29.849,07	5.498,69
	11104.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	6.514,60	43.485,40	1.600,55	41.884,85
	11104.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	619,20	700,00	573,00	127,00
	11104.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	0,00	100,00	0,00	100,00
	11104.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	90,37	200,00	182,27	17,73
	11104.5241109 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer	2.645,79	2.700,00	2.568,67	131,33
	11104.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	9.808,06	4.808,06	5.000,00
	11105.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	20.790,56	11.044,32	11.044,32	0,00
	11105.5212000 Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	18.609,44	16.565,12	16.565,12	0,00
	11105.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung	0,00	-18.609,44	-18.609,44	0,00
	11105.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	888,66	1.000,00	35,37	964,63
	11105.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	2.591,57	2.000,00	2.804,40	-804,40
	11105.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.230,87	1.000,00	928,40	71,60
	11105.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	20.695,72	23.927,43	23.927,43	0,00
	11105.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	24.424,02	38.464,25	21.464,25	17.000,00
	11105.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	22.819,02	24.104,27	24.104,27	0,00
	11105.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	307,08	300,00	143,89	156,11

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11105.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.976,12	3.500,00	4.379,77	-879,77
	11105.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	511,60	300,00	309,04	-9,04
	11107.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	2.399,85	58.695,33	58.695,33	0,00
	11107.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	0,00	0,00	157,14	-157,14
	11107.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	0,00	0,00	220,00	-220,00
	11121.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	13.323,53	11.555,70	10.767,83	787,87
	11121.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	71,28	0,00	0,00	0,00
	11121.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	7.345,03	8.134,00	8.134,00	0,00
	11121.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	15.048,18	13.000,00	12.394,88	605,12
	11121.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	22.733,02	36.603,59	36.603,59	0,00
	11121.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzbekleidung	6.200,55	8.309,80	8.309,80	0,00
	11121.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	4.109,23	8.103,60	7.103,06	1.000,54
	11121.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	24,96	-24,96
	11121.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.972,36	2.000,00	2.853,04	-853,04
	11122.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	12,94	0,00	0,00	0,00
	11123.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	24.098,71	9.954,50	9.954,50	0,00
	11123.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
	11123.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.772,71	1.800,00	2.194,00	-394,00
	11123.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	32,18	200,00	21,42	178,58
	11123.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	6.594,08	3.737,86	3.094,62	643,24
	11123.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	1.808,20	5.894,69	5.894,69	0,00
	11123.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	12.336,43	13.692,39	13.692,39	0,00
	11123.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	25,63	100,00	35,99	64,01
	11123.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	745,98	900,00	1.065,55	-165,55
	11123.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	12101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	0,00	100,00	345,10	-245,10
	12201.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzbekleidung	181,73	500,00	257,66	242,34
	12201.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	773,50	1.000,00	64,62	935,38
	12202.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	612,51	612,51	0,00
	12204.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	882,00	400,00	804,00	-404,00
	12204.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	216,00	300,00	167,00	133,00
	12205.5291400 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	160.574,79	180.000,00	144.517,30	35.482,70
	12601.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	12601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	13.805,58	17.000,00	12.926,33	4.073,67
	12601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	958,83	2.100,00	1.219,26	880,74
	12601.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	57,48	200,00	7,96	192,04

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12601.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	6.291,85	6.000,00	4.889,66	1.110,34
	12601.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	12.119,77	26.309,24	21.738,49	4.570,75
	12601.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	9.489,65	12.000,00	7.200,44	4.799,56
	12601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	14.944,28	19.000,00	4.965,45	14.034,55
	12601.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	78,99	0,00	0,00	0,00
	12601.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	3.687,43	5.000,00	5.063,04	-63,04
	12601.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimattage	116,07	0,00	0,00	0,00
	12601.5271600 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Lösch-/Bindemittel	3.997,31	1.054,96	1.054,96	0,00
	12601.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	2.060,06	3.000,00	1.552,53	1.447,47
	12601.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.182,67	5.000,00	1.811,45	3.188,55
	12601.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	690,00	700,00	652,50	47,50
	12601.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	574,81	4.000,00	112,98	3.887,02
	12602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	28.493,35	14.000,00	8.768,47	5.231,53
	12602.5213000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung	-5.833,83	0,00	0,00	0,00
	12602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	680,34	600,00	377,00	223,00
	12602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	168,19	300,00	185,98	114,02
	12602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	9.028,80	13.600,00	13.575,38	24,62
	12602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	4.593,05	7.800,00	8.298,87	-498,87
	12602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	1.797,87	2.400,00	1.944,52	455,48
	12602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	31,31	100,00	0,00	100,00
	12602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	21101.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	8.313,58	14.400,00	10.317,60	4.082,40
	21101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	19.319,65	17.028,39	17.028,39	0,00
	21101.5232000 Leasing	0,00	308,90	308,90	0,00
	21101.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0,00	190,00	-190,00
	21101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	595,97	500,00	504,63	-4,63
	21101.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	13,00	100,00	64,95	35,05
	21101.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	43,00	0,00	86,73	-86,73
	21101.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	10.539,40	10.000,00	7.119,57	2.880,43
	21101.5271730 Besondere Verwaltungs-u. Betriebsaufwendungen: Schwimmunterricht	14.538,00	19.642,53	19.642,53	0,00
	21101.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	7.912,89	20.000,00	18.742,07	1.257,93
	21101.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	10.130,79	8.819,85	8.819,85	0,00
	21101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge (FsJ)	25,00	4.700,00	31,94	4.668,06
	21101.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.397,75	33.241,75	17.158,31	16.083,44
	21102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	81.918,10	63.655,72	57.751,95	5.903,77

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	21102.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	2.375,91	3.000,00	521,19	2.478,81
	21102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	15.417,93	14.411,00	14.411,00	0,00
	21102.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	6.096,76	7.000,00	7.455,69	-455,69
	21102.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	53.145,57	83.289,00	77.745,60	5.543,40
	21102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	18.319,52	36.176,55	32.760,53	3.416,02
	21102.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	110.892,40	121.722,26	111.690,03	10.032,23
	21102.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	5,80	100,00	0,00	100,00
	21102.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.290,80	700,00	505,03	194,97
	21102.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	27201.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	303,27	0,00	66,29	-66,29
	27201.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	10.115,80	10.400,00	10.637,81	-237,81
	27201.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	27201.5271200 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen,	0,00	0,00	608,32	-608,32
	27201.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	234,61	1.765,39	1.515,23	250,16
	27201.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (FW): Bücher/Zeitschriften/Musik Bibliothek, Schulbücher	5.206,19	5.000,00	5.670,08	-670,08
	27201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	195,46	200,00	204,65	-4,65
	27202.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	11.497,47	20.031,66	18.031,66	2.000,00
	27202.5211101 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen hier: Beseitigung Nässeschaden Clara-Zetkin-Haus	34.651,29	12.429,78	12.429,78	0,00
	27202.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung	91.676,31	58.214,87	58.214,87	0,00
	27202.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-82.825,07	-91.676,31	-91.676,31	0,00
	27202.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	126,40	0,00	98,88	-98,88
	27202.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	271,91	500,00	354,00	146,00
	27202.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen Müllentsorgung	994,83	700,00	516,97	183,03
	27202.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	8.120,73	10.445,52	10.445,52	0,00
	27202.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	492,37	2.100,00	2.553,56	-453,56
	27202.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	1.549,68	2.000,00	1.431,57	568,43
	27202.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	39,15	0,00	32,97	-32,97
	27202.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.175,76	1.500,00	1.034,13	465,87
	27202.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	28111.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	395,02	2.970,00	632,06	2.337,94
	28121.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	56.037,90	77.767,67	77.767,67	0,00
	36511.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	4.281,82	4.500,00	3.975,68	524,32
	36511.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	938,01	800,00	838,53	-38,53
	36511.5232000 Leasing	0,00	3.730,57	3.730,57	0,00
	36511.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	0,00	400,00	0,00	400,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36511.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	138,99	200,00	0,00	200,00
	36511.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	714,47	7.250,00	2.283,53	4.966,47
	36511.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	126,00	100,00	58,00	42,00
	36511.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	2.256,69	1.804,31	1.804,31	0,00
	36511.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	75.391,63	80.861,95	81.068,99	-207,04
	36511.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	12.750,45	6.494,73	6.494,73	0,00
	36511.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.893,50	4.000,00	4.772,20	-772,20
	36512.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	7.686,55	3.839,34	4.114,57	-275,23
	36512.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn Anlagen	865,05	700,00	765,56	-65,56
	36512.5232000 Leasing	0,00	1.485,77	1.485,77	0,00
	36512.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	839,61	700,00	843,50	-143,50
	36512.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	200,00	0,00	200,00
	36512.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.642,37	3.750,00	2.176,03	1.573,97
	36512.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	13,00	100,00	103,00	-3,00
	36512.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	1.395,40	2.500,00	2.108,56	391,44
	36512.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	91,00	0,00	88,50	-88,50
	36512.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	32.610,55	36.069,24	36.162,21	-92,97
	36512.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	12.874,49	5.000,00	4.179,79	820,21
	36513.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	2.675,78	332,68	332,68	0,00
	36513.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	288,57	500,00	217,63	282,37
	36513.5232000 Leasing	0,00	2.544,82	2.544,82	0,00
	36513.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	454,49	500,00	502,99	-2,99
	36513.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	155,00	200,00	146,87	53,13
	36513.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.353,47	3.750,00	3.164,33	585,67
	36513.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	100,00	100,00	58,00	42,00
	36513.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	5.612,03	2.000,00	2.319,43	-319,43
	36513.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	29.299,41	31.342,58	31.576,29	-233,71
	36513.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	12.386,54	4.500,00	5.277,64	-777,64
	36513.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	435,37	-435,37
	36521.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	33.684,10	53.000,00	39.656,81	13.343,19
	36521.5213000 Aufwendungen: Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
	36521.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	397,79	400,00	443,27	-43,27
	36521.5231100 Mieten und Pachten	59.183,52	59.183,52	59.183,52	0,00
	36521.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	7.411,67	6.200,00	6.954,65	-754,65
	36521.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	3.859,62	3.700,00	3.413,23	286,77
	36521.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	17.901,19	22.774,78	22.774,78	0,00
	36521.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	20.839,67	37.841,64	37.841,64	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36521.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	13.255,03	39.665,48	39.665,48	0,00
	36521.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	11,61	100,00	118,59	-18,59
	36521.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	145,79	300,00	151,02	148,98
	36521.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.571,15	4.528,68	4.528,68	0,00
	36521.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,36	300,00	309,04	-9,04
	36522.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	11.726,10	54.750,63	54.750,63	0,00
	36522.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	73,48	400,00	294,90	105,10
	36522.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	4.106,87	3.800,00	3.469,00	331,00
	36522.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	2.123,66	2.848,89	2.848,89	0,00
	36522.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	13.785,71	16.866,64	16.866,64	0,00
	36522.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	6.655,60	11.537,95	11.537,95	0,00
	36522.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	10.062,40	4.690,48	4.690,48	0,00
	36522.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	100,00	12,51	87,49
	36522.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	98,19	300,00	159,57	140,43
	36522.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.430,40	1.430,76	1.430,76	0,00
	36522.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,36	300,00	309,04	-9,04
	36523.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	12.509,88	14.799,02	14.799,02	0,00
	36523.5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	73.397,34	109.098,32	109.098,32	0,00
	36523.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-73.907,22	-73.397,34	-73.397,34	0,00
	36523.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	3,49	400,00	656,50	-256,50
	36523.5231100 Mieten und Pachten	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
	36523.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	4.508,53	2.800,00	3.492,00	-692,00
	36523.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.655,86	1.400,00	2.245,13	-845,13
	36523.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	9.053,49	12.869,58	12.869,58	0,00
	36523.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	4.356,91	7.288,38	7.288,38	0,00
	36523.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	2.904,59	6.174,56	6.174,56	0,00
	36523.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	133,19	100,00	0,00	100,00
	36523.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	230,97	100,00	35,99	64,01
	36523.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	758,62	1.500,00	586,81	913,19
	36523.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,36	300,00	309,04	-9,04
	36531.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	1.107,34	2.000,00	1.468,40	531,60
	36531.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	344,99	500,00	193,01	306,99
	36531.5232000 Leasing	0,00	1.797,92	1.797,92	0,00
	36531.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	100,00	0,00	100,00
	36531.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	2.156,45	750,00	181,40	568,60
	36531.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	102,00	100,00	48,99	51,01
	36531.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	4.535,19	2.995,01	2.968,90	26,11

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36531.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	66,40	0,00	10,50	-10,50
	36531.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	3.783,21	3.000,00	3.429,13	-429,13
	36531.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	6.802,94	3.204,99	3.204,99	0,00
	36532.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	27.343,53	10.721,46	10.721,46	0,00
	36532.5212000 Zuführung zu Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	21.278,54	21.278,54	0,00
	36532.5213000 Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-21.627,21	0,00	0,00	0,00
	36532.5222100 Unterhaltung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	200,00	0,00	200,00
	36532.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	2.618,56	2.000,00	2.418,25	-418,25
	36532.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	2.047,67	1.500,00	1.766,00	-266,00
	36532.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	16.963,75	20.009,15	20.009,15	0,00
	36532.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	6.125,12	7.853,04	7.853,04	0,00
	36532.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	37.641,45	39.515,82	39.515,82	0,00
	36532.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	92,72	100,00	113,50	-13,50
	36532.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.052,07	1.500,00	1.427,42	72,58
	36532.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,36	300,00	309,04	-9,04
	36601.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	2.758,26	3.976,95	3.976,95	0,00
	36601.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. technische Anlagen	696,59	300,00	112,80	187,20
	36601.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	0,00	0,00	19,93	-19,93
	36601.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	312,97	200,00	264,63	-64,63
	36601.5261300 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	135,00	-135,00
	36601.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimattage	2.311,57	3.000,00	2.201,35	798,65
	36601.5271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen: Sachmittel	194,78	900,00	703,22	196,78
	36601.5271720 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Schulausflüge u. Fahrten	2.817,92	3.923,00	3.923,00	0,00
	36601.5281100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	414,11	500,00	477,35	22,65
	36601.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	525,21	2.445,97	2.445,97	0,00
	36601.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	79,33	1.600,00	1.130,00	470,00
	36601.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.087,50	1.500,00	1.568,75	-68,75
	36602.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	15.463,37	12.474,16	12.505,34	-31,18
	36602.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen:	221,66	200,00	530,75	-330,75
	36602.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.652,55	1.700,00	1.152,20	547,80
	36602.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.124,73	1.200,00	879,32	320,68
	36602.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	3.253,16	4.600,00	3.693,88	906,12
	36602.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	3.125,11	4.853,04	4.853,04	0,00
	36602.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	4.337,11	4.639,44	4.639,44	0,00
	36602.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	5,80	100,00	22,82	77,18
	36602.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	176,41	100,00	170,85	-70,85
	36602.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.052,08	2.000,00	1.427,39	572,61

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36602.5291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,37	300,00	309,07	-9,07
	42421.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.300,00	0,00	0,00	0,00
	42421.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassen Instandhaltung:	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00
	42421.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassende Instandhaltung	-1.300,00	0,00	0,00	0,00
	42422.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	0,00	735,66	135,66	600,00
	42422.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	96,86	100,00	90,00	10,00
	42422.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	102,12	600,00	223,07	376,93
	42423.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	9.270,01	9.000,00	8.914,51	85,49
	42423.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.474,71	2.000,00	1.972,00	28,00
	42423.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	531,56	400,00	893,62	-493,62
	42423.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	2.860,02	4.294,77	4.294,77	0,00
	42423.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	3.088,10	9.814,25	9.814,25	0,00
	42423.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	1.619,79	2.000,00	1.893,30	106,70
	51101.5232000 Leasing	0,00	1.410,84	1.410,84	0,00
	51101.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	165,54	300,00	0,00	300,00
	52201.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	110.000,00	105.751,45	106.146,47	-395,02
	52201.5212000 Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	25.000,00	61.802,07	61.802,07	0,00
	52201.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	0,00	-57.553,52	-57.553,52	0,00
	52201.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	29,16	0,00	0,00	0,00
	52201.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	52204.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	52204.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	926,92	1.000,00	1.313,42	-313,42
	52204.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	365,40	500,00	426,95	73,05
	52204.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie incl. Zähler- miete	49,46	0,00	0,00	0,00
	52204.5241200 Aufwendungen für die Grundstücksverwaltung (Verwalter u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00
	53102.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	623,56	2.580,50	3.250,50	-670,00
	53102.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	152,19	100,00	175,54	-75,54
	54103.5212000 Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung	0,00	24.436,64	24.436,64	0,00
	54103.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	119.458,09	198.250,92	198.250,92	0,00
	54103.5221001 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke	0,00	6.938,47	6.938,47	0,00
	54103.5231100 Mieten und Pachten	0,00	0,00	29,72	-29,72
	54103.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	1.813,72	1.820,42	1.800,00	20,42
	54103.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten	568,61	339,22	339,22	0,00
	54103.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.669,51	13.268,50	13.268,50	0,00
	54104.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.257,77	50.300,00	50.364,62	-64,62
	54104.5271100 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung	33.568,58	109.371,54	79.487,85	29.883,69
	54501.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	7.988,08	143,99	7.844,09

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	54501.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	13.579,53	14.141,06	14.141,06	0,00
	54501.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	6.572,68	7.361,93	7.361,93	0,00
	54501.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	22.435,81	27.808,32	27.808,32	0,00
	54501.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.651,44	4.500,00	4.265,60	234,40
	54502.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.896,77	40.000,00	28.484,78	11.515,22
	54502.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.848,29	1.500,00	586,91	913,09
	55101.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	15.894,88	104.836,60	35.497,96	69.338,64
	55101.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	4.066,36	5.163,40	5.163,40	0,00
	55101.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	0,00	796,53	810,00	-13,47
	55102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000,00	673,54	1.326,46
	55102.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	16,24	0,00	300,00	-300,00
	55201.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.628,19	2.000,00	926,56	1.073,44
	55201.5231100 Mieten und Pachten	1.839,48	2.800,00	2.051,00	749,00
	55201.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	12.941,90	15.000,00	14.728,50	271,50
	55301.5211200 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken (Kriegsgräber pflege)	58,41	800,00	904,42	-104,42
	55301.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	355,36	4.400,00	1.287,66	3.112,34
	55301.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	1.958,82	2.823,33	2.823,33	0,00
	55301.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	1.541,67	476,67	41,65	435,02
	55301.5251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin, Gas o.ä.)	1.013,26	1.000,00	754,66	245,34
	55301.5251400 Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	296,89	3.700,00	2.020,88	1.679,12
	55301.5261100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	920,50	1.000,00	1.154,22	-154,22
	55301.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	100,00	0,00	100,00
	55301.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	495,84	600,00	478,56	121,44
	55302.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	5.897,72	12.400,00	11.133,05	1.266,95
	55302.5212000 Zuführung zu Rückstellung unterlassene Instandhaltung	7.000,00	0,00	0,00	0,00
	55302.5213000 Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	-8.747,63	-7.000,00	-7.000,00	0,00
	55302.5222100 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	851,43	0,00	0,00	0,00
	55302.5241101 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser, Abwasser inkl. Zählermieten	4.432,29	4.000,00	4.595,00	-595,00
	55302.5241102 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen. Müllentsorgung	0,00	0,00	53,55	-53,55
	55302.5241103 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	394,89	1.600,00	607,75	992,25
	55302.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	391,20	700,00	706,54	-6,54
	55302.5241106 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	813,27	900,00	986,95	-86,95
	55302.5291200 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	357,69	0,00	502,56	-502,56
	56101.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken	4.708,92	0,00	0,00	0,00
	56101.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software	548,60	0,00	498,61	-498,61
	56101.5261200 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	500,00	9.000,00	0,00	9.000,00
	56101.5291100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	120,00	0,00	100,00	-100,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
14. Abschreibungen	56102.5221000 Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	100.117,50	85.000,00	42.318,24	42.681,76
	56102.5272100 Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	558,14	33.382,43	741,95	32.640,48
	57501.5211100 Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	1.522,48	0,00	103,29	-103,29
	57501.5222500 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausrüstung, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software	7.353,67	9.415,62	9.415,62	0,00
	57501.5241104 Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	127,12	0,00	0,00	0,00
	57501.5271500 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	1.724,63	9.000,00	2.764,36	6.235,64
	57501.5281200 Aufwendungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	35,91	0,00	0,00	0,00
	14. Abschreibungen	1.794.035,81	1.762.998,34	1.897.230,14	-134.231,80
	11101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00	699,93	-699,93
	11102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	73.830,60	60.600,00	75.972,20	-15.372,20
	11104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	2.153,99	2.200,00	2.284,98	-84,98
	11105.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	84.449,21	82.000,00	81.985,76	14,24
	11107.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	21.652,53	19.600,00	19.596,04	3,96
	11111.5731000 Aufwendungen für Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	1.436,39	0,00	1.494,39	-1.494,39
	11111.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	26.726,45	0,00	1.331,19	-1.331,19
	11121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	88.274,07	90.082,04	94.502,24	-4.420,20
	11123.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	42.308,12	41.500,00	41.448,69	51,31
	12201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	398,60	100,00	130,91	-30,91
	12201.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	735,40	0,00	932,87	-932,87
	12202.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	26,00	0,00	0,00	0,00
	12204.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	135,82	0,00	0,00	0,00
	12601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	134.687,75	120.499,60	139.472,14	-18.972,54
	12602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.490,21	10.500,00	10.490,21	9,79
	21101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	92.952,58	71.839,95	105.104,58	-33.264,63
	21102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	162.881,67	138.600,00	139.343,27	-743,27
	27201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	5.432,23	4.215,92	8.087,46	-3.871,54
	27202.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.198,05	1.200,00	1.198,06	1,94
	28121.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	81,20	0,00	81,20	-81,20
	28122.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	121,73	200,00	121,72	78,28
	36511.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	17.811,04	22.226,09	22.252,60	-26,51
	36511.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00	34,00	-34,00
	36512.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	20.133,84	17.864,24	17.547,93	316,31
	36513.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.658,88	8.246,87	8.246,87	0,00
	36513.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	103,72	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36521.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	37.568,87	46.553,13	46.053,76	499,37
	36522.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	46.617,12	39.051,92	39.051,92	0,00
	36523.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.694,33	1.700,00	1.694,35	5,65
	36531.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	7.583,47	6.600,00	7.444,13	-844,13
	36531.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	62,00	0,00	0,00	0,00
	36532.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	20.805,86	21.100,00	20.862,84	237,16
	36601.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	8.502,63	8.201,29	8.201,29	0,00
	36602.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	61.995,06	62.178,63	62.178,63	0,00
	42421.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.652,38	1.700,00	1.652,38	47,62
	42422.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.874,12	1.700,00	2.533,89	-833,89
	42423.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	62.931,65	63.000,00	62.931,65	68,35
	52201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	30.434,51	30.400,00	30.499,68	-99,68
	52204.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	686,63	700,00	761,72	-61,72
	53102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.464,21	4.500,00	4.464,22	35,78
	54101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	75,00	0,00	32,00	-32,00
	54103.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	575.665,80	567.449,59	567.623,33	-173,74
	54103.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00	6.930,04	-6.930,04
	54103.5741000 Außerplanmäßige Abschreibungen, Restwertausbuchung	0,00	0,00	6,92	-6,92
	54104.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	59.711,26	58.845,12	58.845,12	0,00
	54501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	33.449,65	33.500,00	33.449,64	50,36
	54502.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	238,95	300,00	238,95	61,05
	55101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	4.495,40	90.343,95	100.507,13	-10.163,18
	55102.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	617,99	600,00	617,99	-17,99
	55201.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.077,78	2.300,00	2.320,87	-20,87
	55301.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	17.297,14	17.100,00	17.548,63	-448,63
	55302.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	11.551,24	11.600,00	11.878,07	-278,07
	56101.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	527,47	500,00	554,12	-54,12
	56102.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00	250,00	-250,00
	57501.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	1.982,11	1.600,00	1.964,94	-364,94
	61101.5732000 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	1.793,10	0,00	33.772,69	-33.772,69
15.	Transferaufwendungen	5.414.489,85	5.709.417,78	5.694.727,95	14.689,83
	11101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	2.500,00	2.000,00	1.500,00	500,00
	11122.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	11.900,00	11.900,00	11.900,00	0,00
	12601.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
	21101.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	20.357,30	20.000,00	16.697,90	3.302,10
	28111.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	17.530,00	20.030,00	20.030,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
16.	28122.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	58.304,18	62.892,83	62.892,83	0,00
	36101.5312000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden/ GV (Kinder in anderen Gemeinden in kommunalen Einrichtungen)	0,00	3.061,20	3.061,20	0,00
	42111.5318000 Zuschüsse an übrigen Bereich	23.093,17	24.000,00	19.347,07	4.652,93
	54700.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	666.100,00	600.100,00	600.100,00	0,00
	61101.5341000 Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage	239.793,00	234.362,00	234.362,00	0,00
	61101.5372000 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage	3.545.269,00	3.801.071,75	3.801.071,75	0,00
	61101.5372001 Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -	819.643,20	920.000,00	913.765,20	6.234,80
	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608.956,04	1.604.514,54	1.468.258,58	136.255,96
	11101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	46.437,50	49.600,00	45.687,50	3.912,50
	11101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	100,00	0,00	0,00	0,00
	11101.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit	38.932,83	39.000,00	39.730,00	-730,00
	11101.5491000 Aufwendungen für Verfügungsmittel	2.197,70	4.000,00	2.806,00	1.194,00
	11101.5492000 Aufwendungen für Fraktionszuweisungen	13.800,00	13.800,00	12.050,00	1.750,00
	11102.5411100 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personalarzt	2.789,31	3.500,00	3.132,36	367,64
	11102.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	2.336,69	3.229,81	3.229,81	0,00
	11102.5411300 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Personaleinstellungen	10.140,79	22.544,75	22.544,75	0,00
	11102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	1.075,59	3.279,78	3.279,78	0,00
	11102.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	6.981,23	7.000,00	6.477,57	522,43
	11102.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	52.760,71	51.520,94	51.520,94	0,00
	11102.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	12.777,97	13.849,42	13.849,42	0,00
	11102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	822,08	11.385,82	11.385,82	0,00
	11102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	26.190,31	28.000,00	28.914,00	-914,00
	11102.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	19.700,73	20.300,00	20.106,94	193,06
	11104.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (VU)	220,00	400,00	0,00	400,00
	11104.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	18.866,09	36.512,75	11.512,75	25.000,00
	11104.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	191,08	200,00	208,51	-8,51
	11104.5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	1.648,41	1.648,41	0,00
	11105.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	450,05	500,00	374,58	125,42
	11105.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.719,68	1.600,00	2.024,07	-424,07
	11107.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung	0,00	1.522,57	2.059,59	-537,02
	11111.5431180 Geschäftsaufwand: Prüfungskosten RPA	35.831,25	20.811,38	20.811,38	0,00
	11111.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	33,00	155,11	155,11	0,00
	11111.5431200 Geschäftsaufwand: Kontoführungsgebühren	7.988,48	3.500,00	3.280,57	219,43
	11111.5482000 Aufwendungen für Säumniszuschläge	0,00	0,00	11,00	-11,00
	11111.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	138,55	-138,55
	11111.5494310 Aufwendungen für die Zuführung von Rückstellung für die Aufstellung u. Prüfung des Jahresabschlusses	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00
	11111.5494320 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-35.831,25	-20.811,38	-20.811,38	0,00
	11121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	2.498,63	3.000,00	3.882,80	-882,80
	11121.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	0,00	0,00	25,95	-25,95
	11121.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	6.585,67	6.700,00	6.225,91	474,09
	11121.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.813,99	7.071,38	7.071,38	0,00
	11121.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	476,00	0,00	0,00	0,00
	11123.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	164,82	100,00	0,00	100,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11123.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	635,78	600,00	748,32	-148,32
	11123.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	214,20	0,00	0,00	0,00
	12101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	4.387,49	3.320,00	1.067,49
	12101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	0,00	200,00	0,00	200,00
	12101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	0,00	8.000,00	6.696,86	1.303,14
	12101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	92,34	3.500,00	4.098,13	-598,13
	12101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	28,87	471,13
	12201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	0,00	0,00	50,03	-50,03
	12201.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	12201.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	12201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.019,80	0,00	0,00	0,00
	12201.5499200 Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	19.935,45	32.345,43	32.345,43	0,00
	12204.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	49,60	100,00	47,58	52,42
	12204.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.200,00	1.200,00	1.300,00	-100,00
	12204.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	158,87	200,00	4,58	195,42
	12204.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	526,03	600,00	503,69	96,31
	12204.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	59,00	100,00	124,00	-24,00
	12204.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	30,00	-30,00
	12205.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	77.605,42	0,00	0,00	0,00
	12601.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	51,17	-51,17
	12601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	43.745,00	45.000,00	40.315,00	4.685,00
	12601.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	2.934,56	4.000,00	3.747,52	252,48
	12601.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	383,41	1.000,00	246,15	753,85
	12601.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.280,84	3.500,00	3.689,00	-189,00
	12601.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	442,92	300,00	265,50	34,50
	12601.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	615,51	1.000,00	1.352,44	-352,44
	12601.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	9.139,20	2.284,80	2.284,80	0,00
	12601.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17.872,87	19.000,00	18.156,79	843,21
	12601.5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (Erstattung Arbeitszeitausfall	2.775,87	800,00	72,92	727,08
	12601.5471000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	622,45	0,00	0,00	0,00
	12601.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	810,45	0,00	0,00	0,00
	12601.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-4.173,96	0,00	0,00	0,00
	12602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	33,21	100,00	0,00	100,00
	12602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	550,33	500,00	647,74	-147,74
	21101.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	50,00	1.000,00	858,00	142,00
	21101.5429100 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung zum Schwimmunterricht	23.893,38	25.000,00	18.663,34	6.336,66
	21101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	3.728,74	3.500,00	993,82	2.506,18
	21101.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	4.332,24	4.738,35	4.738,35	0,00
	21101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.532,01	4.300,00	3.141,39	1.158,61
	21101.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	811,38	1.500,00	921,76	578,24
	21101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	3.000,00	124,95	2.875,05

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	21101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.262,31	1.200,00	1.397,18	-197,18
	21101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	21101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	43.733,32	3.640,18	3.640,18	0,00
	21101.5458000 Erstattungen an übrige Bereiche (Sozialfond)	2.038,37	0,00	523,34	-523,34
	21101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	2.878,81	4.357,52	4.357,52	0,00
	21101.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	11.359,82	11.359,82	0,00
	21102.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	475,99	500,00	943,23	-443,23
	21102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.487,02	6.458,22	6.458,22	0,00
	27201.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	774,72	1.600,00	815,13	784,87
	27201.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	806,34	100,00	237,16	-137,16
	27201.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	1.495,54	1.300,00	1.761,30	-461,30
	27201.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	19,00	0,00	19,50	-19,50
	27201.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	238,88	200,00	129,95	70,05
	27201.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	77,65	100,00	111,57	-11,57
	27202.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	48,87	100,00	0,00	100,00
	27202.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	267,66	300,00	315,04	-15,04
	28111.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	398,70	800,00	413,06	386,94
	28121.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	133,81	5.700,00	5.509,12	190,88
	28122.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	506,99	500,00	507,00	-7,00
	36101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17,88	100,00	24,05	75,95
	36101.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	36101.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
	36101.5457000 Aufwendungen für Erstattungen an private Unternehmen (KITA-Betreuung: Asklepios, Tagesmütter, freie KITA's)	218.803,94	215.853,50	215.853,50	0,00
	36101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	154.383,83	112.968,04	112.968,04	0,00
	36511.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	3.396,76	1.255,49	1.255,49	0,00
	36511.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	547,86	300,00	769,27	-469,27
	36511.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	5.199,75	5.200,00	5.260,15	-60,15
	36511.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	565,84	600,00	445,09	154,91
	36511.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	118,40	381,60
	36511.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36511.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	822,57	900,00	904,89	-4,89
	36511.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,41	480,59
	36512.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	60,35	-60,35
	36512.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	837,28	1.760,66	1.760,66	0,00
	36512.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	447,40	400,00	551,64	-151,64
	36512.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.683,50	4.700,00	4.027,29	672,71
	36512.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	188,05	200,00	94,39	105,61
	36512.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100,00	0,00	100,00
	36512.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36512.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	610,81	700,00	673,01	26,99
	36512.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	36512.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	464,41	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36513.5411200 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	90,80	-90,80
	36513.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	3.780,11	1.357,42	1.357,42	0,00
	36513.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	771,89	300,00	369,92	-69,92
	36513.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.328,17	4.400,00	3.824,06	575,94
	36513.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	171,65	400,00	333,20	66,80
	36513.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00
	36513.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	91,92	0,00	0,00	0,00
	36513.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	379,05	400,00	419,23	-19,23
	36513.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,39	8.300,00	7.819,31	480,69
	36514.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	36521.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	25,17	100,00	598,63	-498,63
	36521.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.175,70	1.200,00	1.383,80	-183,80
	36522.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	286,51	100,00	79,60	20,40
	36522.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	975,58	1.000,00	1.148,26	-148,26
	36523.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	0,00	100,00	0,00	100,00
	36523.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	452,77	500,00	532,92	-32,92
	36531.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	861,31	1.100,00	442,73	657,27
	36531.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	416,42	400,00	418,48	-18,48
	36531.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.649,00	4.600,00	4.669,35	-69,35
	36531.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	357,22	200,00	296,25	-96,25
	36531.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.500,00	1.188,81	311,19
	36531.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36531.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	358,79	400,00	400,28	-0,28
	36531.5441101 Sachversicherung aus Unfall- versicherung	7.661,28	8.300,00	7.819,41	480,59
	36532.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	202,55	100,00	84,64	15,36
	36532.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.577,54	1.600,00	1.856,77	-256,77
	36532.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	192,78	0,00	0,00	0,00
	36601.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0,00	199,44	-199,44
	36601.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	1.326,88	4.000,00	3.526,21	473,79
	36601.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	153,23	100,00	318,72	-218,72
	36601.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	2.779,76	3.200,00	3.172,19	27,81
	36601.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	568,06	600,00	622,88	-22,88
	36601.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	158,18	0,00	0,00	0,00
	36602.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	201,05	200,00	375,05	-175,05
	36602.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	727,03	800,00	855,72	-55,72
	36602.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	192,78	0,00	0,00	0,00
	42111.5452000 Aufwendungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV/Kreis aus lfd. Verwaltungstätigkeit	35.700,00	35.700,00	35.700,00	0,00
	42111.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	35.700,00	0,00	0,00	0,00
	42111.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-35.700,00	0,00	0,00	0,00
	42423.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	405,91	500,00	477,62	22,38
	51101.5431160 Geschäftsaufwand: Fachliteratur, Zeitschriften, Zeitungen	0,00	500,00	0,00	500,00
	51101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	18.885,87	46.967,00	15.481,69	31.485,31

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	51101.5431210 Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	17.808,05	33.281,24	281,14	33.000,10
	51101.5431230 Geschäftsaufwand: sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	7,14	192,86
	51101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	1.033,00	1.033,00	0,00
	52103.5494620 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken	-1.077,18	0,00	-4.493,04	4.493,04
	52201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	211.062,11	211.062,11	0,00
	52201.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
	52204.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00
	52205.5450000 Erstattungen an Bund aus lfd. Verwaltungstätigkeit	999,60	1.000,00	1.103,04	-103,04
	52205.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	77,58	-77,58
	53101.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.940,97	2.000,00	1.940,97	59,03
	53102.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	233,74	300,00	233,62	66,38
	53201.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	670,40	0,00	670,40
	53201.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	38,42	0,00	2.532,29	-2.532,29
	53801.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	142.853,10	142.853,10	142.853,10	0,00
	53801.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	146.542,84	0,00	0,00	0,00
	53801.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	3.146,90	3.146,90	0,00
	53801.5494720 Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	-17.742,84	0,00	0,00	0,00
	54103.5431000 Geschäftsaufwendungen: GWG bis 150,00 € /Poller, VZ/SNS	0,00	2.623,35	2.623,35	0,00
	54103.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	927,50	146,00	146,00	0,00
	54103.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100,79	100,00	102,84	-2,84
	54103.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	3.095,46	1.136,53	1.206,75	-70,22
	54103.5494210 Aufwendungen für die Zuführung zur Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	54104.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	309,54	-309,54
	54501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.713,45	2.000,00	1.347,88	652,12
	54700.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	2.761,64	0,00	0,00	0,00
	55101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	1.075,59	1.000,00	0,00	1.000,00
	55101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	238,00	0,00	0,00	0,00
	55301.5411400 Sonstige Personal- u. Versorgungsaufwendungen: Berufsgenossenschaft	903,28	1.000,00	895,50	104,50
	55301.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	895,99	3.200,00	2.872,50	327,50
	55301.5431110 Aufwendungen für Geschäftsbedarf: Bürobedarf	169,25	100,00	87,44	12,56
	55301.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	911,38	1.000,00	885,47	114,53
	55301.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	178,50	-178,50
	55301.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	900,00	0,00	900,00
	55301.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	697,80	600,00	682,98	-82,98
	55302.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	0,00	100,00	0,00	100,00
	55302.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	175,10	200,00	206,10	-6,10
	56101.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	0,00	500,00	50,48	449,52
	56101.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	561,60	600,00	543,26	56,74
	56101.5431170 Geschäftsaufwand: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit	7.064,15	15.007,74	15.007,74	0,00
	56101.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	15.000,00	15,66	0,00	15,66
	56101.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.447,06	0,00	0,00	0,00
	56101.5494220 Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	-12.250,00	-12.250,00	0,00
	56102.5431190 Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	0,00	0,60	0,60	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	56102.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	100,00	-100,00
	57501.5431000 Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	34,49	0,00	0,00	0,00
	57501.5431130 Aufwendungen für Geschäfts- bedarf: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	522,13	0,00	0,00	0,00
	57501.5431170 Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	31.665,11	5.700,00	2.674,19	3.025,81
	57501.5441100 Aufwendungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.667,50	1.800,00	2.068,89	-268,89
	57501.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	1.332,44	0,00	0,00	0,00
	61101.5494710 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	3.473,00	3.473,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>18.834.782,39</u>	<u>20.511.853,05</u>	<u>20.026.460,55</u>	<u>485.392,50</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>	<u>-474.763,91</u>	<u>-1.478.041,93</u>	<u>-802.566,71</u>	<u>-675.475,22</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	140.137,28	107.426,77	114.402,17	-6.975,40
	53101.4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	12.205,58	12.300,00	12.205,58	94,42
	61101.4691000 Sonstige Finanzerträge	90.451,00	14.926,77	24.140,37	-9.213,60
	61201.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	37.480,70	80.200,00	78.056,22	2.143,78
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
	61101.5598000 Sonstige Finanzaufwendungen	16,00	5.926,77	5.926,77	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>140.121,28</u>	<u>101.500,00</u>	<u>108.475,40</u>	<u>-6.975,40</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-334.642,63</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-694.091,31</u>	<u>-682.450,62</u>
23.	außerordentliche Erträge	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
	11104.4931000 Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	7.320,00	0,00	2.208,00	-2.208,00
	61201.4931000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	161,00	-161,00
24.	außerordentliche Aufwendungen	1.235,58	0,00	683,89	-683,89
	11104.5931100 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	1.235,58	0,00	452,78	-452,78
	52201.5931100 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außer- ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	70,05	-70,05
	61201.5931100 Aufwendungen aus Vermögens- veräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	161,06	-161,06
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>6.084,42</u>	<u>0,00</u>	<u>1.685,11</u>	<u>-1.685,11</u>
26.	= <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>-328.558,21</u>	<u>-1.376.541,93</u>	<u>-692.406,20</u>	<u>-684.135,73</u>

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	8.887.418,41	9.679.954,94	9.482.145,03	197.809,91
	61101.6011000 Einzahlungen aus Grundsteuer A	1.701,44	1.800,00	1.628,24	171,76
	61101.6012000 Einzahlungen aus Grundsteuer B	984.488,45	994.568,71	980.361,75	14.206,96
	61101.6013000 Einzahlungen aus Gewerbesteuer	2.397.954,15	2.520.219,65	2.378.350,26	141.869,39
	61101.6021000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.567.137,00	5.099.192,00	5.078.722,00	20.470,00
	61101.6022000 Einzahlungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	391.350,00	450.000,00	384.251,00	65.749,00
	61101.6032000 Einzahlungen aus Hundesteuer	36.324,37	40.002,83	38.163,78	1.839,05
	61101.6051000 Einzahlungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	508.463,00	574.171,75	620.668,00	-46.496,25
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.182.529,21	6.205.423,40	6.113.154,15	92.269,25
	11102.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	0,00	1.345,63	2.755,00	-1.409,37
	12601.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	6.300,00	7.054,96	7.800,00	-745,04
	21101.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	25.098,72	24.900,00	2.880,00	22.020,00
	28121.6147000 Einzahlungen aus Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	1.625,00	1.625,00	0,00
	28122.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.603,60	1.192,83	8.000,00	-6.807,17
	36101.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	193.672,73	120.730,05	110.534,18	10.195,87
	36511.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.072,86	0,00	500,00	-500,00
	36511.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	839.743,11	775.000,00	858.552,45	-83.552,45
	36512.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	600,00	0,00	500,00	-500,00
	36512.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	499.315,21	516.640,01	508.945,76	7.694,25
	36513.6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	31.600,00	25.000,00	13.746,00	11.254,00
	36513.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	2.871,96	0,00	14.250,00	-14.250,00
	36513.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	409.669,51	420.840,00	432.926,96	-12.086,96
	36522.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	27.000,00	32.158,21	-5.158,21
	36523.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	34.200,00	0,00	34.200,00
	36531.6141000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	600,00	0,00	500,00	-500,00
	36531.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	339.405,44	453.640,00	370.121,00	83.519,00
	36601.6142200 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Kreis	2.021,72	6.512,50	3.657,35	2.855,15
	36601.6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	150,00	-150,00
	54700.6142100 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden/GV	205.969,50	159.700,00	159.741,69	-41,69
	56101.6140000 Einzahlungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	24.165,20	46.600,00	13.100,31	33.499,69
	61101.6111000 Einzahlungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land	3.064.210,00	3.100.000,00	2.966.882,00	133.118,00
	61101.6131100 Einzahlungen aus sonstigen Zuweisungen für übertragende Aufgaben vom Land	369.019,65	303.442,42	435.926,24	-132.483,82
	61101.6131200 Einzahlungen aus sonstigen Zuweisungen für Schullastenausgleich vom Land	165.590,00	180.000,00	167.902,00	12.098,00
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	645.450,05	787.392,03	658.417,48	128.974,55
	11102.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	1.220,80	976,90	1.222,80	-245,90
	11104.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	200,00	0,00	200,00
	11111.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	266,90	544,00	247,50	296,50
	12201.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	369,60	1.357,60	2.071,80	-714,20
	12202.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	3.608,00	6.001,20	3.247,20	2.754,00
	12601.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	20,00	40,00	0,00	40,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12601.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	243,60	17.501,23	0,00	17.501,23
	27201.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	730,25	800,00	756,55	43,45
	36101.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	30.059,00	40.261,13	18.350,20	21.910,93
	36511.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	165.154,80	201.736,00	128.587,92	73.148,08
	36512.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	94.075,50	120.163,00	98.728,00	21.435,00
	36513.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	78.414,50	100.195,00	70.894,80	29.300,20
	36531.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	156.597,30	181.267,50	152.356,80	28.910,70
	51101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	2.619,30	3.618,50	1.990,90	1.627,60
	54101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	10.740,00	17.660,00	12.755,00	4.905,00
	54101.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	13.411,00	13.612,50	31.881,56	-18.269,06
	54103.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	165,00	555,00	-390,00
	55101.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	21.000,00	-21.000,00
	55301.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	3.816,00	4.118,00	4.607,00	-489,00
	55301.6321100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (mehrperiodisch)	53.712,40	46.498,47	80.089,00	-33.590,53
	55301.6321200 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte (einmalig)	18.137,00	19.586,00	22.892,00	-3.306,00
	56102.6311000 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren	4.904,10	4.340,00	3.183,45	1.156,55
	56102.6361000 Einzahlungen aus zweckgebunden Abgaben	7.350,00	6.750,00	3.000,00	3.750,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	231.524,41	393.641,17	276.608,59	117.032,58
	11104.6411100 Einzahlung aus Mieten	2.760,00	2.800,00	2.760,00	40,00
	11104.6411200 Einzahlung aus Pachten	300,00	442,48	1.600,00	-1.157,52
	11104.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen	0,00	0,00	500,00	-500,00
	11105.6411100 Einzahlung aus Mieten/ Raumnutzungsgebühren	1.920,00	0,00	480,00	-480,00
	11107.6411100 Einzahlung aus Mieten	20.319,48	21.222,57	20.181,72	1.040,85
	21102.6411100 Einzahlung aus Mieten	6.510,00	15.042,50	13.538,75	1.503,75
	21102.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen	100,00	0,00	100,00	-100,00
	27201.6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)	92,00	0,00	44,00	-44,00
	28121.6411200 Einzahlung aus Pachten	0,00	2.432,44	5.450,00	-3.017,56
	28121.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	20.500,00	23.595,00	-3.095,00
	36101.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)	6.435,20	7.000,00	5.464,80	1.535,20
	36511.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)	59.230,00	63.520,80	63.615,32	-94,52
	36512.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)	33.758,70	36.245,97	36.405,98	-160,01
	36513.6462000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Essengeld)	27.045,99	35.000,00	27.585,82	7.414,18
	42422.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	0,00	0,00	276,21	-276,21
	42423.6411200 Einzahlung aus Pachten	1.119,78	1.400,00	1.387,41	12,59
	52201.6411100 Einzahlung aus Mieten	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00
	52201.6424000 Einzahlungen aus geleisteten Anzahlungen	0,00	0,00	395,00	-395,00
	52204.6411200 Einzahlung aus Pachten	21.432,74	36.479,40	20.824,30	15.655,10
	52205.6411200 Einzahlung aus Pachten	49.127,02	60.855,01	48.512,94	12.342,07
	54103.6411100 Einzahlung aus Mieten	659,20	700,00	659,20	40,80
	54104.6461270 Einzahlungen aus sonst. privatr. Leistungsentgelten (z.B. Schadensfällen)	0,00	0,00	1.361,39	-1.361,39
	57501.6423000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertige Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	714,30	0,00	1.870,75	-1.870,75
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.649,68	255.028,87	432.715,39	-177.686,52
	11101.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.284,05	0,00	3.840,04	-3.840,04

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11102.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	0,00	7.983,35	7.983,35	0,00
	11104.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	734,18	2.818,69	407,28	2.411,41
	11111.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	0,00	5.489,83	3.774,29	1.715,54
	11121.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	0,00	4.320,00	2.160,00	2.160,00
	12101.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land	18.775,98	0,00	0,00	0,00
	12201.6482100 Einzahlungen aus Erstattung von Gemeinden/ GV	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	12201.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen privaten Unternehmen/Personen	0,00	5.470,88	50,00	5.420,88
	12201.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	267,75	891,94	0,00	891,94
	21101.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land	267,93	10.300,00	268,05	10.031,95
	28111.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.166,43	0,00	178,97	-178,97
	28122.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.638,82	-2.638,82
	36101.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	2.810,50	9.340,66	9.327,91	12,75
	36101.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	36511.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	24.363,86	10.294,27	55.998,22	-45.703,95
	36511.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	437,97	12,51	12,51	0,00
	36511.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2	38.506,61	71.076,77	71.285,63	-208,86
	36512.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	9.296,79	16.250,63	28.176,20	-11.925,57
	36512.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	437,97	12,51	12,51	0,00
	36512.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2	0,00	30.661,28	30.661,28	0,00
	36513.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	8.815,71	0,00	22.068,19	-22.068,19
	36513.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	437,93	12,51	12,51	0,00
	36513.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	20.082,31	22.326,75	22.326,75	0,00
	36531.6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land	3.996,00	1.879,96	47.337,00	-45.457,04
	36531.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	438,00	12,52	12,52	0,00
	36531.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	6.978,53	19.794,45	19.794,45	0,00
	51101.6482000 Einzahlungen aus Kosten- erstattungen von Gemeinden/GV	0,00	0,00	84.143,43	-84.143,43
	52204.6488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.051,18	1.633,31	755,38	877,93
	54101.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich Erstattung U1/U2	0,00	0,00	2.547,48	-2.547,48
	54103.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	0,00	10.946,05	12.138,30	-1.192,25
	54103.6487000 Einzahlungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00
	55301.6481000 Einzahlungen aus Erstattungen vom Land	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00
	56102.6484000 Einzahlungen aus Erstattungen von sonstigen öffentl. Bereich	0,00	0,00	304,32	-304,32
7.	sonstige Einzahlungen	489.545,96	709.753,72	607.474,30	102.279,42
	11101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	699,93	5.679,20	-4.979,27
	11102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	2.842,10	0,00	2.330,66	-2.330,66
	11104.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	3.353,49	67,87	67,87	0,00
	11105.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	300,00	0,00	0,00	0,00
	11107.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	21.198,14	21.198,14	0,00
	11111.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder	1.505,00	5.017,93	2.905,00	2.112,93
	11111.6562000 Einzahlungen aus Säumniszuschläge	3.094,49	33.075,07	16.142,10	16.932,97
	11111.6562001 weitere Säumniszuschläge nach Vollstreckungsrecht	11.491,65	14.000,00	7.568,34	6.431,66
	11111.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	8,47	0,00	12,13	-12,13
	12201.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder	11.789,10	32.979,15	14.464,13	18.515,02
	12201.6561001 Einzahlungen aus Erträgen fließender Verkehr	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	12204.6561000 Einzahlungen aus Bußgelder	140,80	298,20	119,70	178,50
	12601.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	601,55	-601,55

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12602.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	9.729,68	9.729,68	372,44	9.357,24
	21102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	4.155,72	4.155,72	0,00
	27201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.605,53	-1.605,53
	28121.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	618,00	0,00	432,00	-432,00
	28122.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.221,18	-1.221,18
	36512.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	1.605,05	0,00	0,00	0,00
	36531.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	90,00	0,00	0,00	0,00
	36601.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	2.192,45	119,52	119,52	0,00
	51101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	3.194,78	0,00	1.955,35	-1.955,35
	52201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	211.062,11	211.062,11	0,00
	53101.6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	191.541,90	258.567,00	209.054,59	49.512,41
	53102.6521000 Einzahlungen aus Erstattungen von Steuern	1.015,96	0,00	891,74	-891,74
	53102.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	5.347,12	9.103,78	6.773,99	2.329,79
	53201.6511000 Einzahlungen aus Konzessionsabgaben	37.547,18	30.014,97	18.771,29	11.243,68
	54103.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	36.454,17	6.204,40	0,00	6.204,40
	54104.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	1.505,38	-1.505,38
	54501.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	58,65	0,00	2.801,63	-2.801,63
	56101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	24.164,92	0,00	0,00	0,00
	61101.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,02	-0,02
	61201.6565100 Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	2.202,74	-2.202,74
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.287,36	127.981,94	114.903,41	13.078,53
	53101.6651000 Einzahlungen aus Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	12.205,58	12.300,00	12.205,58	94,42
	61101.6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	98.054,00	28.884,77	28.701,77	183,00
	61201.6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	36.027,78	86.797,17	73.996,06	12.801,11
9.	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)	16.732.405,08	18.159.176,07	17.685.418,35	473.757,72
10.	Personalauszahlungen	7.487.062,28	8.144.213,97	8.043.194,84	101.019,13
	11101.7011100 Dienstausszahlungen Beamte: Gehalt (brutto)	92.687,34	97.459,96	97.834,95	-374,99
	11101.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	32.792,84	36.805,88	36.435,39	370,49
	11101.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.164,63	2.447,55	2.447,55	0,00
	11101.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	710,95	942,27	840,44	101,83
	11101.7021000 Auszahlungen Versorgungskassen Beamte	40.547,99	44.443,13	43.198,94	1.244,19
	11101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.268,81	1.402,47	1.385,77	16,70
	11101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	6.841,49	7.670,33	7.579,11	91,22
	11101.7041100 Auszahlung für Beihilfe-Umlage Beamte	2.100,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	11102.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	427.584,66	482.031,52	477.374,66	4.656,86
	11102.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	24.993,16	29.391,09	29.391,09	0,00
	11102.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	7.878,24	14.817,62	13.530,81	1.286,81
	11102.7019200 Dienstausszahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	11102.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	15.688,05	17.847,69	17.643,83	203,86
	11102.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	90.497,26	101.256,96	100.116,16	1.140,80
	11102.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	4.056,58	4.290,13	4.290,13	0,00
	11102.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	7.983,35	7.983,35	0,00
	11104.7012100 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	143.905,93	147.065,29	145.607,58	1.457,71
	11104.7012200 Dienstausszahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	8.617,80	8.147,00	8.147,00	0,00
	11104.7012300 Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	3.312,92	3.054,65	2.759,28	295,37
	11104.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	5.649,86	5.581,27	5.519,91	61,36
	11104.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	31.711,56	31.022,39	30.678,12	344,27

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11111.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	275.282,92	306.741,19	303.384,96	3.356,23
	11111.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	17.659,10	13.250,92	13.250,92	0,00
	11111.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	5.318,71	6.374,48	5.713,08	661,40
	11111.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	0,00	5.703,38	5.703,38	0,00
	11111.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.606,93	8.152,36	8.033,81	118,55
	11111.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	59.626,34	63.997,67	63.234,10	763,57
	11121.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	338.945,24	356.267,50	352.654,86	3.612,64
	11121.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	22.943,95	21.577,67	21.577,67	0,00
	11121.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	22.760,47	23.948,49	22.844,68	1.103,81
	11121.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	13.810,24	14.360,74	14.186,20	174,54
	11121.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	77.553,60	76.985,78	76.075,73	910,05
	11121.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	0,00	2.224,58	2.224,58	0,00
	12201.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	89.405,17	80.447,39	79.579,82	867,57
	12201.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	5.669,37	3.330,84	3.330,84	0,00
	12201.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	906,20	1.341,94	1.204,42	137,52
	12201.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.364,84	3.040,14	3.001,01	39,13
	12201.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	19.941,41	16.822,56	16.624,52	198,04
	12202.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	21.379,14	23.046,22	22.819,02	227,20
	12202.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	1.462,10	1.515,92	1.515,92	0,00
	12202.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	891,57	841,95	756,61	85,34
	12202.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	844,53	862,92	851,74	11,18
	12202.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	4.784,48	4.898,04	4.837,28	60,76
	12601.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	38.861,15	42.477,25	42.058,40	418,85
	12601.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.686,13	2.800,00	2.784,99	15,01
	12601.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	2.898,99	2.802,63	2.628,67	173,96
	12601.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.614,94	1.657,50	1.636,40	21,10
	12601.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	8.875,95	9.152,86	9.038,63	114,23
	12601.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	3.196,11	6.323,87	6.323,87	0,00
	21101.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	148.727,95	163.755,44	162.031,53	1.723,91
	21101.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	9.603,86	9.813,56	9.813,56	0,00
	21101.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	3.296,32	2.612,24	2.394,25	217,99
	21101.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ-Aufstockung (Zuschuss AG)	4.389,48	0,00	0,00	0,00
	21101.7019200 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	21101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	6.174,38	6.115,02	6.046,85	68,17
	21101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	33.583,13	33.628,19	33.256,06	372,13
	21101.7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	0,00
	21101.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	0,00	204,35	204,35	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	27201.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	59.890,91	68.646,75	67.481,67	1.165,08
	27201.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.569,31	3.600,00	3.582,61	17,39
	27201.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	1.190,12	1.489,78	1.331,67	158,11
	27201.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.191,06	-830,73	-849,31	18,58
	27201.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	13.559,68	15.086,74	14.821,42	265,32
	36511.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	1.180.278,42	1.283.986,49	1.270.225,92	13.760,57
	36511.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	79.336,43	84.218,06	84.218,06	0,00
	36511.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	22.644,19	27.590,78	25.639,22	1.951,56
	36511.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ- Aufstockung (Zuschuss AG)	1.419,04	0,00	0,00	0,00
	36511.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	45.956,48	48.312,01	47.749,38	562,63
	36511.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	260.031,55	270.112,77	266.934,98	3.177,79
	36511.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	407,64	2.111,50	2.111,50	0,00
	36511.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	9.615,75	9.302,06	8.724,73	577,33
	36512.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	739.327,65	865.473,83	856.708,07	8.765,76
	36512.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	54.435,84	60.883,65	60.883,65	0,00
	36512.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	18.806,84	19.945,61	18.174,97	1.770,64
	36512.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	31.172,67	34.147,23	33.783,37	363,86
	36512.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	162.914,41	179.312,09	177.291,10	2.020,99
	36512.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	0,00	2.071,47	2.071,47	0,00
	36512.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	7.425,70	7.265,80	159,90
	36513.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	634.397,78	729.684,95	722.239,12	7.445,83
	36513.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	46.777,48	48.583,39	48.583,39	0,00
	36513.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	13.759,43	16.646,91	14.276,14	2.370,77
	36513.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ- Aufstockung (Zuschuss AG)	23.590,36	24.326,16	24.086,70	239,46
	36513.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	27.187,55	28.781,91	28.459,73	322,18
	36513.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	146.427,71	159.740,67	157.949,89	1.790,78
	36513.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	839,92	721,43	721,43	0,00
	36513.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	3.858,03	1.189,65	1.047,68	141,97
	36531.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	562.824,99	604.625,30	598.965,20	5.660,10
	36531.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	39.030,48	44.019,24	44.019,24	0,00
	36531.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	11.063,55	14.068,38	12.699,30	1.369,08
	36531.7012400 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: ATZ- Aufstockung (Zuschuss AG)	0,00	661,89	661,89	0,00
	36531.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	22.347,17	23.085,72	22.829,01	256,71
	36531.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	123.388,84	127.157,71	125.801,70	1.356,01
	36531.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	93,44	827,96	827,96	0,00
	36531.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	6.059,95	6.014,54	45,41
	36601.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	96.073,33	97.844,07	96.823,87	1.020,20
	36601.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.417,70	5.611,06	5.611,06	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36601.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	1.444,45	1.315,47	1.180,94	134,53
	36601.7019200 Dienstaussahlungen Sonstige Beschäftigte: Entgelt Praktikanten, FSJ, sonstige Beschäftigte	215,33	4.000,00	3.003,46	996,54
	36601.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.576,82	4.031,61	3.392,64	638,97
	36601.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	19.398,12	21.332,27	21.092,93	239,34
	36601.7039000 Auszahlungen Sozialvers. Sonstige Beschäftigte	0,00	223,05	0,00	223,05
	36601.7041200 Auszahlung für Gesundheitsuntersuchungen	0,00	126,41	126,41	0,00
	51101.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	70.904,33	79.207,21	78.150,48	1.056,73
	51101.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.408,67	4.726,82	4.726,82	0,00
	51101.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	1.815,56	2.052,75	1.607,36	445,39
	51101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.840,75	3.073,36	3.036,09	37,27
	51101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	15.625,76	16.777,39	16.586,35	191,04
	54101.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	108.609,82	149.365,06	148.084,95	1.280,11
	54101.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	7.133,49	7.915,26	7.843,55	71,71
	54101.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	2.224,52	4.143,13	3.686,30	456,83
	54101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	3.985,11	5.216,31	5.158,65	57,66
	54101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	24.339,44	31.471,13	31.133,83	337,30
	54101.7041300 Auszahlung für Zuschüsse zum Mutterschaftsgeld	0,00	2.547,48	2.305,83	241,65
	54103.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	223.820,53	188.341,92	186.941,48	1.400,44
	54103.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	14.301,94	10.717,35	10.717,35	0,00
	54103.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	12.783,16	4.320,25	4.118,60	201,65
	54103.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	10.244,82	6.694,97	6.642,56	52,41
	54103.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	45.920,82	35.541,96	35.262,18	279,78
	55301.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	58.123,89	61.401,11	60.781,36	619,75
	55301.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.022,91	4.131,02	4.131,02	0,00
	55301.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	1.965,29	2.946,01	2.736,98	209,03
	55301.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.275,01	2.347,52	2.318,64	28,88
	55301.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	12.927,05	13.144,67	12.983,25	161,42
	56101.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	32.568,33	23.188,95	21.268,41	1.920,54
	56101.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	1.920,32	3.000,00	699,37	2.300,63
	56101.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	778,79	605,32	105,32	500,00
	56101.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.245,21	813,41	749,65	63,76
	56101.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	7.090,41	4.471,52	4.373,92	97,60
	56102.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	72.438,43	87.493,67	86.056,70	1.436,97
	56102.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	4.475,55	4.906,38	4.906,38	0,00
	56102.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	1.706,50	2.019,45	1.811,43	208,02
	56102.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	2.904,84	3.319,21	3.260,97	58,24
	56102.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	16.054,82	18.641,37	18.315,01	326,36

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	57501.7012100 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	37.678,37	22.205,20	22.205,20	0,00
	57501.7012200 Dienstaussahlungen tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	2.545,33	20.000,00	20.000,00	0,00
	57501.7012300 Dienstaussahlungen Tariflich Beschäftigte: sonstige Zahlungen, Zuschüsse (brutto) , Leistungsentgelte (brutto)	992,42	1.140,70	141,47	999,23
	57501.7022000 Auszahlungen Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	1.446,42	1.320,60	677,67	642,93
	57501.7032000 Auszahlungen Sozialvers. Tariflich Beschäftigte	8.408,43	4.318,42	4.318,42	0,00
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.593.543,30	3.814.461,24	2.838.190,53	976.270,71
	11101.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	16.395,32	16.553,16	16.553,16	0,00
	11101.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	71,60	1.000,00	125,45	874,55
	11101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	0,00	1.300,00	437,50	862,50
	11102.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	861,18	4.925,75	5.248,70	-322,95
	11102.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	154.935,69	131.793,25	106.113,13	25.680,12
	11102.7232000 Auszahlungen für Leasing	15.774,60	53.900,55	49.528,73	4.371,82
	11102.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	740,04	2.107,01	2.433,59	-326,58
	11102.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	3.470,43	1.726,25	1.726,25	0,00
	11102.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	1.566,05	4.584,68	4.097,41	487,27
	11102.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	19.342,21	40.366,40	32.532,16	7.834,24
	11102.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	1.971,50	1.555,00	1.695,64	-140,64
	11102.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	-44,63	0,00	0,00	0,00
	11102.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.145,94	3.000,00	2.843,03	156,97
	11102.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	39.438,66	39.446,38	39.446,38	0,00
	11102.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	10,00	10,00	0,00
	11102.7291500 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	2.880,68	9.611,47	2.446,64	7.164,83
	11102.7291600 Auszahlungen im Zusammenhang Dienstleistungen. Betriebsarzt	3.841,06	3.900,00	4.223,21	-323,21
	11102.7291800 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	27.605,62	39.496,10	31.845,89	7.650,21
	11104.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	6.514,60	43.839,92	1.600,55	42.239,37
	11104.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	491,70	741,20	614,20	127,00
	11104.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	0,00	100,00	0,00	100,00
	11104.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	90,37	200,00	182,27	17,73
	11104.7241109 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Grundsteuer	2.645,87	2.700,00	2.568,67	131,33
	11104.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	9.808,06	4.808,06	5.000,00
	11105.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	20.317,16	28.769,73	11.920,97	16.848,76
	11105.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	39,14	1.849,52	884,89	964,63
	11105.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	2.550,33	2.071,17	2.875,57	-804,40

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11105.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.220,67	1.101,34	848,69	252,65
	11105.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	20.695,72	23.927,43	23.927,43	0,00
	11105.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	24.424,02	38.464,25	21.464,25	17.000,00
	11105.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	24.219,65	25.993,12	24.135,78	1.857,34
	11105.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	340,24	300,00	143,89	156,11
	11105.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	3.968,80	3.549,62	4.361,84	-812,22
	11105.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	580,14	371,40	380,44	-9,04
	11107.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	2.399,85	58.695,33	57.217,29	1.478,04
	11107.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	0,00	0,00	157,14	-157,14
	11121.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	13.008,53	12.177,64	11.454,33	723,31
	11121.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	0,00	71,28	71,28	0,00
	11121.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	7.345,03	8.134,00	7.608,92	525,08
	11121.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	15.425,51	13.631,38	12.335,86	1.295,52
	11121.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	23.026,55	36.895,79	35.028,36	1.867,43
	11121.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	6.222,53	8.824,86	8.403,70	421,16
	11121.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	4.155,43	8.103,60	7.056,86	1.046,74
	11121.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	24,96	-24,96
	11121.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.972,36	2.000,00	2.853,04	-853,04
	11122.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	12,94	0,00	0,00	0,00
	11123.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	21.863,76	11.753,44	12.439,35	-685,91
	11123.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	1.787,08	1.847,71	2.241,71	-394,00
	11123.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	16,71	215,47	36,89	178,58
	11123.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	11.059,19	3.737,86	3.094,62	643,24
	11123.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	1.808,20	5.894,69	5.894,69	0,00
	11123.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	11.912,83	14.805,68	13.692,39	1.113,29
	11123.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	25,63	100,00	35,99	64,01
	11123.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	738,66	949,62	1.065,55	-115,93
	11123.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	332,39	300,00	309,04	-9,04
	12101.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	59,50	100,00	345,10	-245,10
	12201.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	181,73	500,00	257,66	242,34
	12201.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	773,50	1.000,00	32,61	967,39
	12202.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	612,51	612,51	0,00
	12204.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	852,00	430,00	834,00	-404,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12204.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	216,00	300,00	167,00	133,00
	12205.7291400 Auszahlung en für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	209.899,69	208.280,52	172.797,82	35.482,70
	12601.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	12601.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	11.962,31	18.888,90	14.815,23	4.073,67
	12601.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	985,18	2.100,00	1.305,88	794,12
	12601.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	57,48	200,00	7,96	192,04
	12601.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	6.460,45	6.277,81	4.796,56	1.481,25
	12601.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	10.687,55	29.206,40	24.423,01	4.783,39
	12601.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	6.790,92	15.817,14	9.481,95	6.335,19
	12601.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	10.787,59	19.000,00	4.948,18	14.051,82
	12601.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	78,99	0,00	0,00	0,00
	12601.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	3.687,43	5.000,00	4.563,04	436,96
	12601.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	0,00	116,07	116,07	0,00
	12601.7271600 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Löschmittel	2.281,59	2.770,68	2.770,68	0,00
	12601.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	990,94	4.069,12	2.344,25	1.724,87
	12601.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.354,41	5.130,31	1.930,75	3.199,56
	12601.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	690,00	700,00	652,50	47,50
	12601.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	50,00	4.574,81	638,80	3.936,01
	12601.7291990 Auszahlungen im Zusammenhang mit Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	577,50	0,00	0,00	0,00
	12602.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	29.154,87	14.217,50	7.731,78	6.485,72
	12602.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	781,89	600,00	351,34	248,66
	12602.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	210,09	330,80	173,58	157,22
	12602.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	9.028,80	13.600,00	13.575,38	24,62
	12602.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	4.593,05	7.800,00	8.298,87	-498,87
	12602.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	1.774,54	2.542,01	1.802,51	739,50
	12602.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	215,76	100,00	0,00	100,00
	12602.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	21101.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	8.313,58	14.400,00	10.234,13	4.165,87
	21101.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	16.047,39	24.672,05	23.835,34	836,71
	21101.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	308,90	308,90	0,00
	21101.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	0,00	0,00	190,00	-190,00
	21101.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	595,97	500,00	264,63	235,37
	21101.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	13,00	100,00	64,95	35,05

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	21101.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	43,00	0,00	86,73	-86,73
	21101.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	10.539,40	10.000,00	5.963,90	4.036,10
	21101.7271730 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schwimmunterricht, freiwillige Kurse, Benutzung von Bädern	14.538,00	19.642,53	21.802,53	-2.160,00
	21101.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	8.133,84	20.020,50	13.623,11	6.397,39
	21101.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	10.130,79	8.819,85	8.722,29	97,56
	21101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	50,00	4.700,00	75,00	4.625,00
	21101.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	3.397,75	33.241,75	6.269,81	26.971,94
	21102.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	76.292,32	71.375,91	65.613,46	5.762,45
	21102.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	2.335,55	3.040,36	561,55	2.478,81
	21102.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	16.124,24	15.028,93	15.028,93	0,00
	21102.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	7.176,47	7.690,97	6.169,23	1.521,74
	21102.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	52.251,51	84.183,06	78.639,66	5.543,40
	21102.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	18.319,52	36.176,55	32.760,53	3.416,02
	21102.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	110.078,76	130.578,41	94.331,98	36.246,43
	21102.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	5,80	100,00	0,00	100,00
	21102.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.290,80	700,00	505,03	194,97
	21102.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	135,55	0,00	0,00	0,00
	21102.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	27201.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	303,27	0,00	66,29	-66,29
	27201.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	10.115,80	10.400,00	10.637,81	-237,81
	27201.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	27201.7271200 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Aufwendungen für Repräsentationen, Geschenke Ehrungen	0,00	0,00	608,32	-608,32
	27201.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	234,61	1.765,39	1.515,23	250,16
	27201.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen (Festwerte): Bücher u. Zeitschriften der Bibliothek, Schulbücher	5.242,19	5.000,00	5.260,88	-260,88
	27201.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	195,46	200,00	204,65	-4,65
	27202.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	11.497,47	76.246,53	17.456,32	58.790,21
	27202.7211101 Auszahlungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	34.651,29	12.429,78	12.429,78	0,00
	27202.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	126,40	0,00	98,88	-98,88
	27202.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	247,54	520,91	374,91	146,00
	27202.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.181,66	726,24	499,02	227,22
	27202.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	8.120,73	10.445,52	10.445,52	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	27202.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	492,37	2.100,00	2.553,56	-453,56
	27202.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	1.552,39	2.100,59	1.431,57	669,02
	27202.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	39,15	0,00	32,97	-32,97
	27202.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	1.281,78	1.661,00	1.063,45	597,55
	27202.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,40	300,00	309,04	-9,04
	28111.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	395,02	2.770,00	632,06	2.137,94
	28121.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	55.362,37	78.443,20	77.693,20	750,00
	36511.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	4.281,82	4.500,00	3.823,95	676,05
	36511.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	938,01	800,00	838,53	-38,53
	36511.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	3.730,57	3.730,57	0,00
	36511.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	0,00	400,00	0,00	400,00
	36511.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	138,99	200,00	0,00	200,00
	36511.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	955,67	7.250,00	2.283,53	4.966,47
	36511.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	126,00	100,00	58,00	42,00
	36511.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	2.256,69	1.804,31	1.669,33	134,98
	36511.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	74.940,64	84.043,35	82.685,01	1.358,34
	36511.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	26.853,37	6.642,53	5.905,67	736,86
	36511.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	4.868,30	4.321,00	4.750,80	-429,80
	36512.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	7.686,55	3.839,34	4.114,57	-275,23
	36512.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	865,05	700,00	765,56	-65,56
	36512.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	1.485,77	1.485,77	0,00
	36512.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	839,61	700,00	843,50	-143,50
	36512.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	0,00	200,00	0,00	200,00
	36512.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.543,37	3.899,00	2.325,03	1.573,97
	36512.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	13,00	100,00	103,00	-3,00
	36512.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	1.832,67	2.500,00	2.064,86	435,14
	36512.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten	64,50	26,50	88,50	-62,00
	36512.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	32.584,45	36.185,44	36.155,90	29,54
	36512.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	13.957,39	5.000,00	4.179,79	820,21
	36513.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	2.675,78	332,68	332,68	0,00
	36513.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	288,57	500,00	217,63	282,37
	36513.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	2.544,82	2.544,82	0,00
	36513.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	472,79	539,52	542,51	-2,99
	36513.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	155,00	200,00	146,87	53,13
	36513.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.488,47	3.750,00	3.029,33	720,67

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36513.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	200,00	158,00	42,00
	36513.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	4.938,49	2.838,59	3.158,02	-319,43
	36513.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	28.779,09	33.128,87	32.565,46	563,41
	36513.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	12.386,54	4.500,00	5.277,64	-777,64
	36513.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	0,00	0,00	435,37	-435,37
	36521.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	34.852,05	53.500,99	39.711,55	13.789,44
	36521.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	414,33	400,00	443,27	-43,27
	36521.7231100 Auszahlungen für Mieten	59.183,52	59.183,52	59.183,52	0,00
	36521.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	7.179,78	6.757,02	7.511,67	-754,65
	36521.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	3.719,25	4.313,57	3.425,84	887,73
	36521.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	17.901,19	22.774,78	22.774,78	0,00
	36521.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	20.839,67	37.841,64	37.841,64	0,00
	36521.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	12.845,27	41.066,78	40.398,01	668,77
	36521.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	11,61	100,00	118,59	-18,59
	36521.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	311,68	300,00	151,02	148,98
	36521.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	2.677,67	5.200,19	4.681,76	518,43
	36521.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	496,09	300,00	309,04	-9,04
	36522.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	13.523,95	54.966,02	54.610,21	355,81
	36522.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	73,48	400,00	294,90	105,10
	36522.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	3.659,46	4.406,87	4.075,87	331,00
	36522.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	2.064,28	3.196,94	2.525,59	671,35
	36522.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	13.785,71	16.866,64	16.866,64	0,00
	36522.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	6.655,60	11.537,95	11.537,95	0,00
	36522.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	9.699,23	5.090,97	5.025,09	65,88
	36522.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	0,00	100,00	12,51	87,49
	36522.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	298,71	300,00	159,57	140,43
	36522.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	1.650,60	1.667,57	1.476,84	190,73
	36522.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	496,09	300,00	309,04	-9,04
	36523.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	12.395,64	124.112,73	14.799,02	109.313,71
	36523.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	3,49	400,00	656,50	-256,50
	36523.7231100 Auszahlungen für Mieten	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
	36523.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	4.733,52	2.866,97	3.558,97	-692,00
	36523.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.792,66	1.582,98	2.125,12	-542,14
	36523.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	9.053,49	12.869,58	12.869,58	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36523.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	4.356,91	7.288,38	7.288,38	0,00
	36523.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	2.741,21	6.353,28	4.741,31	1.611,97
	36523.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	14,31	218,88	118,88	100,00
	36523.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	66,15	264,82	200,81	64,01
	36523.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	1.000,70	1.631,50	619,18	1.012,32
	36523.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	496,09	300,00	309,04	-9,04
	36531.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	1.107,34	2.000,00	1.468,40	531,60
	36531.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	344,99	500,00	193,01	306,99
	36531.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	1.797,92	1.797,92	0,00
	36531.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	0,00	100,00	0,00	100,00
	36531.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	1.680,45	1.226,00	657,40	568,60
	36531.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	58,00	144,00	92,99	51,01
	36531.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	5.210,08	2.995,01	2.818,91	176,10
	36531.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten	66,40	0,00	10,50	-10,50
	36531.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	3.862,15	3.000,00	3.429,13	-429,13
	36531.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	6.837,45	3.204,99	3.197,64	7,35
	36532.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	25.505,07	34.500,31	12.559,92	21.940,39
	36532.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	2.678,81	2.369,26	2.787,51	-418,25
	36532.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.829,12	1.930,33	1.667,73	262,60
	36532.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	16.963,75	20.009,15	20.009,15	0,00
	36532.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	6.125,12	7.853,04	7.853,04	0,00
	36532.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	37.793,10	42.803,29	37.361,33	5.441,96
	36532.7241112 Auszahlung für Betankung Gerätschaften	0,00	200,00	0,00	200,00
	36532.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	92,72	100,00	113,50	-13,50
	36532.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	1.095,39	1.750,67	1.483,01	267,66
	36532.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,36	300,00	309,04	-9,04
	36601.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	2.757,76	4.253,75	4.253,75	0,00
	36601.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	696,59	300,00	112,80	187,20
	36601.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	0,00	0,00	19,93	-19,93
	36601.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	312,97	200,00	264,63	-64,63
	36601.7261300 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	135,00	-135,00
	36601.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	786,64	3.600,00	2.436,39	1.163,61
	36601.7271710 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Sachmittel	288,76	900,00	703,22	196,78
	36601.7271720 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Schulausflüge und Fahrten	2.603,50	4.137,42	4.137,42	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36601.7281100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln - Lebensmittel -	0,00	914,11	891,46	22,65
	36601.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	417,06	2.554,12	2.554,12	0,00
	36601.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	79,33	1.600,00	980,00	620,00
	36601.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	91,62	2.587,50	1.631,25	956,25
	36602.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	14.135,27	13.911,74	12.851,05	1.060,69
	36602.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	163,70	257,96	588,71	-330,75
	36602.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	1.798,41	1.973,40	1.425,60	547,80
	36602.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.101,62	1.310,43	822,70	487,73
	36602.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	3.253,16	4.600,00	3.693,88	906,12
	36602.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	3.125,11	4.853,04	4.853,04	0,00
	36602.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	4.509,80	5.012,03	3.958,37	1.053,66
	36602.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	5,80	100,00	22,82	77,18
	36602.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	176,41	100,00	170,85	-70,85
	36602.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	868,24	2.250,67	1.482,99	767,68
	36602.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	297,37	300,00	309,07	-9,07
	42421.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	1.281,80	3.500,00	0,00	3.500,00
	42422.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	0,00	735,66	135,66	600,00
	42422.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	85,92	121,86	111,86	10,00
	42422.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	102,12	600,00	223,07	376,93
	42423.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	8.734,51	9.535,50	9.346,52	188,98
	42423.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	1.400,35	2.152,71	2.124,71	28,00
	42423.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	516,96	474,80	730,32	-255,52
	42423.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	2.860,02	4.294,77	4.294,77	0,00
	42423.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	3.088,10	9.814,25	9.814,25	0,00
	42423.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	1.578,46	2.145,30	1.307,70	837,60
	51101.7232000 Auszahlungen für Leasing	0,00	1.410,84	1.410,84	0,00
	51101.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	165,54	300,00	0,00	300,00
	52201.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	74.451,38	170.548,62	109.141,57	61.407,05
	52201.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	0,00	29,16	29,16	0,00
	52201.7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00
	52204.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
	52204.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	1.081,92	1.025,92	1.339,34	-313,42
	52204.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	365,40	500,00	426,95	73,05

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	52204.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	49,46	0,00	0,00	0,00
	52204.7241200 Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
	53102.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	623,56	2.580,50	3.250,50	-670,00
	53102.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	152,19	102,34	175,54	-73,20
	54103.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	148.231,59	225.777,73	177.513,19	48.264,54
	54103.7221001 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens hier: Sanierung Rote Brücke	0,00	6.938,47	6.938,47	0,00
	54103.7231100 Auszahlungen für Mieten	0,00	0,00	29,72	-29,72
	54103.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	4.765,97	1.820,42	843,72	976,70
	54103.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	568,61	339,22	339,22	0,00
	54103.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	3.220,26	15.737,75	12.941,25	2.796,50
	54104.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	38.321,56	57.851,22	48.744,87	9.106,35
	54104.7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Energiekosten und Straßenbeleuchtung	33.568,58	109.371,54	79.487,85	29.883,69
	54501.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	605,45	8.462,34	618,25	7.844,09
	54501.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	13.579,53	14.141,06	13.717,10	423,96
	54501.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	7.133,91	7.418,42	6.586,58	831,84
	54501.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	19.899,51	33.500,14	33.500,14	0,00
	54501.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	2.262,55	4.888,89	4.654,49	234,40
	54502.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	33.482,63	45.671,09	28.155,85	17.515,24
	54502.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	1.473,48	1.874,81	961,72	913,09
	54700.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	28.899,31	0,00	0,00	0,00
	55101.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	16.148,19	104.836,60	28.903,72	75.932,88
	55101.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	0,00	9.229,76	9.229,76	0,00
	55101.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	0,00	796,53	810,00	-13,47
	55102.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	2.000,00	673,54	1.326,46
	55102.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	0,00	16,24	316,24	-300,00
	55102.7291700 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Sicherheitsfachkraft	1.137,05	0,00	0,00	0,00
	55201.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.628,19	2.000,00	926,56	1.073,44
	55201.7231100 Auszahlungen für Mieten	1.839,48	2.800,00	2.051,00	749,00
	55201.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	12.941,90	15.000,00	14.728,50	271,50
	55301.7211200 Auszahlung für Unterhaltung Grundstücke	58,41	800,00	904,42	-104,42
	55301.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	355,36	4.400,00	1.287,66	3.112,34
	55301.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattung, Ausrüstungsgegenständen: BGA	1.958,82	2.823,33	2.823,33	0,00
	55301.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	1.541,67	476,67	41,65	435,02
	55301.7251100 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Treibstoff (Benzin Diesel, Gas o.ä.)	932,57	1.153,53	845,65	307,88

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	55301.7251400 Auszahlung für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	296,89	2.020,88	1.873,89	146,99
	55301.7261100 Besonders zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Schutzkleidung	907,00	1.073,10	1.162,20	-89,10
	55301.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	0,00	100,00	0,00	100,00
	55301.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	495,84	600,00	478,56	121,44
	55302.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	10.750,30	12.400,00	11.133,05	1.266,95
	55302.7222100 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: BGA	851,43	0,00	0,00	0,00
	55302.7241101 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Wasser/ Abwasser incl. Zählermieten	2.285,49	6.242,29	6.837,29	-595,00
	55302.7241102 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Müllentsorgung	0,00	0,00	35,70	-35,70
	55302.7241103 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Heizung, Schornsteinfeger	640,33	1.600,00	607,75	992,25
	55302.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	391,20	700,00	706,54	-6,54
	55302.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	760,84	966,63	986,95	-20,32
	55302.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	315,81	41,88	502,56	-460,68
	56101.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	2.672,35	5.044,40	5.044,40	0,00
	56101.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software	548,60	0,00	498,61	-498,61
	56101.7261200 Besondere zahlungswirksame Auszahlungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	500,00	9.000,00	0,00	9.000,00
	56101.7291100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: Mitgliedsbeiträge	120,00	0,00	100,00	-100,00
	56102.7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	115.198,08	88.998,40	42.777,80	46.220,60
	56102.7272100 Auszahlungen für Ersatzbeschaffungen Baumpflanzungen	558,14	33.382,43	382,43	33.000,00
	57501.7211100 Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	1.840,92	0,00	103,29	-103,29
	57501.7222500 Auszahlung für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen, Ausrüstungsgegenständen: Wartung u. Pflege Software u. techn. Anlagen	7.614,28	9.415,62	9.415,62	0,00
	57501.7231100 Auszahlungen für Mieten	-308,98	0,00	0,00	0,00
	57501.7241104 Auszahlungen für Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. Zählermieten)	127,12	0,00	0,00	0,00
	57501.7241106 Auszahlungen für die Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigungsleistungen	178,89	0,00	0,00	0,00
	57501.7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	558,03	9.000,00	4.181,02	4.818,98
	57501.7281200 Auszahlungen für den sonst. Erwerb von Vorräten und Verbrauchsmitteln	35,91	0,00	0,00	0,00
	57501.7291200 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen: sonstige Aufwendungen für sonstige Dienstleistung	35,70	0,00	0,00	0,00
13.	Transferauszahlungen	4.568.208,99	4.849.730,88	4.819.915,73	29.815,15
	11101.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	2.500,00	2.000,00	1.500,00	500,00
	11122.7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	11.900,00	23.800,00	11.900,00	11.900,00
	12601.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
	21101.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	20.168,20	21.345,10	16.888,00	4.457,10
	28111.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	17.530,00	20.030,00	20.030,00	0,00
	28122.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	59.649,30	62.892,83	61.547,71	1.345,12
	36101.7312000 Auszahlungen für Zuweisungen an Gemeinden / GV	5.203,32	3.061,20	3.061,20	0,00
	42111.7318000 Auszahlungen für Zuschüsse an übrigen Bereich	23.093,17	24.000,00	19.347,07	4.652,93
	54700.7317000 Zuschüsse an private Unternehmen	666.100,00	600.100,00	600.100,00	0,00
	61101.7341000 Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage	206.796,00	281.430,00	274.470,00	6.960,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
14.	61101.7372000 Auszahlungen für Allgemeine Umlage an Gemeinden/ GV	3.545.269,00	3.801.071,75	3.801.071,75	0,00
	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.526.627,34	1.783.219,44	1.545.068,48	238.150,96
	11101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	49.472,50	50.012,50	43.840,00	6.172,50
	11101.7431000 Geschäftsauszahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00
	11101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	31.146,17	57.961,87	43.016,28	14.945,59
	11101.7491000 Auszahlungen für Verfügungsmittel	2.161,40	4.036,30	2.842,30	1.194,00
	11101.7492000 Fraktionszuwendungen	13.800,00	13.800,00	12.050,00	1.750,00
	11102.7411100 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personalrat	2.789,31	3.500,00	3.132,36	367,64
	11102.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	2.160,19	3.554,31	2.751,01	803,30
	11102.7411300 Sonstige personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Personaleinstellungen	9.741,61	22.978,08	22.978,08	0,00
	11102.7431000 Geschäftsauszahlungen	964,98	3.345,17	3.299,95	45,22
	11102.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	7.402,38	7.125,06	6.229,93	895,13
	11102.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	52.756,69	52.780,73	49.751,17	3.029,56
	11102.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	12.677,12	14.148,27	13.570,09	578,18
	11102.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	458,15	11.749,75	1.345,68	10.404,07
	11102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.365,70	28.336,23	28.848,21	-511,98
	11102.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	19.700,73	20.300,00	20.106,94	193,06
	11102.7441200 Auszahlungen für Steuern	0,00	0,00	-5.908,56	5.908,56
	11102.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	4,00	-4,00
	11104.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	220,00	620,00	220,00	400,00
	11104.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	3.816,19	41.562,65	15.217,02	26.345,63
	11104.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	250,58	200,00	208,51	-8,51
	11104.7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund	0,00	1.648,41	1.648,41	0,00
	11105.7431000 Geschäftsauszahlungen	391,21	558,84	433,42	125,42
	11105.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.719,68	1.600,00	2.024,07	-424,07
	11107.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung	0,00	1.522,57	2.059,59	-537,02
	11111.7431180 Geschäftsauszahlung: Prüfungskosten RPA	38.639,25	21.000,00	17.623,13	3.376,87
	11111.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	33,00	155,11	155,11	0,00
	11111.7431200 Geschäftsauszahlungen: Kontoführungsgebühren	7.988,48	3.500,00	3.279,72	220,28
	11111.7482000 Auszahlungen für Säumniszuschläge	0,00	0,00	11,00	-11,00
	11111.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	138,55	-138,55
	11121.7431000 Geschäftsauszahlungen	2.421,99	3.076,64	3.952,69	-876,05
	11121.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	0,00	0,00	25,95	-25,95
	11121.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	6.540,31	7.207,62	5.458,62	1.749,00
	11121.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.791,44	7.071,38	6.981,40	89,98
	11121.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	476,00	0,00	0,00	0,00
	11123.7431000 Geschäftsauszahlungen	164,82	100,00	0,00	100,00
	11123.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	635,78	600,00	748,32	-148,32
	11123.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214,20	0,00	0,00	0,00
	12101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	4.387,49	3.320,00	1.067,49
	12101.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	200,00	0,00	200,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12101.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	0,00	8.000,00	6.696,86	1.303,14
	12101.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	2.188,95	3.500,00	4.098,13	-598,13
	12101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	28,87	471,13
	12201.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0,00	50,03	-50,03
	12201.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	12201.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	141.461,00	73.460,25	73.460,25	0,00
	12201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.019,80	0,00	0,00	0,00
	12201.7499200 Auszahlungen für Aufwendungen für ordnungsbehördliche Maßnahmen	19.753,20	28.233,12	20.904,62	7.328,50
	12204.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	49,60	100,00	47,58	52,42
	12204.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.100,00	1.800,00	1.300,00	500,00
	12204.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	182,66	200,00	4,58	195,42
	12204.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	523,59	643,25	454,15	189,10
	12204.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	59,00	100,00	124,00	-24,00
	12204.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	30,00	-30,00
	12601.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	51,17	-51,17
	12601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	43.610,00	49.680,00	39.870,00	9.810,00
	12601.7431000 Geschäftsauszahlungen	2.482,24	4.490,72	3.916,03	574,69
	12601.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	382,65	1.055,93	302,08	753,85
	12601.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.262,50	3.683,55	3.398,56	284,99
	12601.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	291,45	479,97	231,97	248,00
	12601.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung/ Öffentlichkeitsarbeit	594,99	1.020,52	1.372,96	-352,44
	12601.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	11.424,00	11.424,00	0,00
	12601.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17.813,98	19.000,00	18.156,79	843,21
	12601.7457000 Auszahlungen für Erstattungen an an private Unternehmen	2.775,87	800,00	72,92	727,08
	12601.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	810,45	0,00	0,00	0,00
	12602.7431000 Geschäftsauszahlungen	33,21	100,00	0,00	100,00
	12602.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	550,33	500,00	647,74	-147,74
	21101.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	50,00	1.000,00	533,00	467,00
	21101.7429100 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten: Schülerbeförderung	24.962,27	27.114,17	20.777,51	6.336,66
	21101.7431000 Geschäftsauszahlungen	4.003,55	3.500,00	993,82	2.506,18
	21101.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	4.314,98	4.755,61	4.755,61	0,00
	21101.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	3.464,24	4.466,66	3.087,30	1.379,36
	21101.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	766,58	1.530,00	951,76	578,24
	21101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	3.000,00	124,95	2.875,05
	21101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.200,26	1.200,00	1.397,18	-197,18
	21101.7441101 Auszahlung aus Sachversicherung aus Unfallversicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	21101.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	43.733,32	15.000,00	3.640,18	11.359,82
	21101.7458000 Auszahlungen für Erstattungen an übrige Bereiche	2.038,37	0,00	523,34	-523,34
	21101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.878,81	4.357,52	4.357,52	0,00
	21102.7431000 Geschäftsauszahlungen	395,94	580,05	1.023,28	-443,23

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	21102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	5.487,02	6.458,22	6.458,22	0,00
	27201.7431000 Geschäftsauszahlungen	774,72	1.600,00	543,82	1.056,18
	27201.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	912,14	100,00	237,16	-137,16
	27201.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	1.445,61	1.369,87	1.761,30	-391,43
	27201.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	19,00	0,00	19,50	-19,50
	27201.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	238,88	200,00	129,95	70,05
	27201.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	72,47	100,00	111,57	-11,57
	27202.7431000 Geschäftsauszahlungen	48,87	100,00	0,00	100,00
	27202.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	267,66	300,00	315,04	-15,04
	28111.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	398,70	800,00	353,56	446,44
	28121.7431000 Geschäftsauszahlungen	133,81	5.700,00	5.509,12	190,88
	28122.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	506,99	542,25	422,50	119,75
	36101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	17,88	100,00	24,05	75,95
	36101.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	36101.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	0,00	0,00	0,00
	36101.7457000 Auszahlungen für Erstattungen an private Unternehmen	218.803,94	215.853,50	213.973,54	1.879,96
	36101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.531,27	247.909,97	229.212,97	18.697,00
	36511.7431000 Geschäftsauszahlungen	3.416,87	1.255,49	1.220,49	35,00
	36511.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	547,86	300,00	769,27	-469,27
	36511.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	5.174,61	5.571,25	4.565,91	1.005,34
	36511.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	520,86	644,98	490,07	154,91
	36511.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	500,00	118,40	381,60
	36511.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36511.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	819,46	900,00	904,89	-4,89
	36511.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,41	480,59
	36512.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	60,35	-60,35
	36512.7431000 Geschäftsauszahlungen	1.015,41	1.760,66	1.717,91	42,75
	36512.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	447,40	400,00	551,64	-151,64
	36512.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.683,50	5.016,61	3.606,49	1.410,12
	36512.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	188,05	200,00	94,39	105,61
	36512.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100,00	0,00	100,00
	36512.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36512.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	610,81	700,00	673,01	26,99
	36512.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	7.661,40	8.300,00	7.819,31	480,69
	36512.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	464,41	0,00	0,00	0,00
	36513.7411200 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Aufwendungen Reisekosten	0,00	0,00	90,80	-90,80
	36513.7431000 Geschäftsauszahlungen	4.130,06	1.357,42	1.357,42	0,00
	36513.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	621,27	450,62	520,54	-69,92
	36513.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.328,17	4.696,67	3.379,07	1.317,60
	36513.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	171,65	400,00	333,20	66,80

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36513.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	0,00	0,00
	36513.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	91,92	0,00	0,00	0,00
	36513.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	379,05	400,00	419,23	-19,23
	36513.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	7.661,39	8.300,00	7.819,31	480,69
	36514.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	36521.7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	386,44	0,00	386,44
	36521.7431000 Geschäftsauszahlungen	25,17	100,00	598,63	-498,63
	36521.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.175,70	1.200,00	1.383,80	-183,80
	36522.7431000 Geschäftsauszahlungen	298,61	100,00	79,60	20,40
	36522.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	975,58	1.000,00	1.148,26	-148,26
	36523.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	36523.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	452,77	500,00	532,92	-32,92
	36531.7431000 Geschäftsauszahlungen	721,60	1.199,98	535,17	664,81
	36531.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	416,42	400,00	418,48	-18,48
	36531.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	4.649,00	4.896,67	4.075,61	821,06
	36531.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	357,22	200,00	296,25	-96,25
	36531.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	1.500,00	1.188,81	311,19
	36531.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	91,93	0,00	0,00	0,00
	36531.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	348,64	400,00	400,28	-0,28
	36531.7441101 Auszahlung aus Sachversiche- rung aus Unfallversicherung	7.661,28	8.300,00	7.819,41	480,59
	36532.7431000 Geschäftsauszahlungen	202,55	100,00	84,64	15,36
	36532.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.577,54	1.600,00	1.856,77	-256,77
	36532.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,78	0,00	0,00	0,00
	36601.7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0,00	199,44	-199,44
	36601.7431000 Geschäftsauszahlungen	974,63	4.307,03	3.788,02	519,01
	36601.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	153,23	100,00	318,72	-218,72
	36601.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	2.717,94	3.360,71	2.970,84	389,87
	36601.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	568,06	600,00	622,88	-22,88
	36601.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158,18	0,00	0,00	0,00
	36602.7431000 Geschäftsauszahlungen	180,80	220,25	395,30	-175,05
	36602.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	727,03	800,00	855,72	-55,72
	36602.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	192,78	0,00	0,00	0,00
	42111.7452000 Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	35.700,00	35.700,00	35.700,00	0,00
	42111.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.700,00	0,00	0,00	0,00
	42423.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	405,91	500,00	477,62	22,38
	51101.7431160 Geschäftsauszahlungen: Fachliteratur	0,00	500,00	0,00	500,00
	51101.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	37.780,96	47.113,00	15.627,69	31.485,31
	51101.7431210 Geschäftsauszahlungen: Aufwendungen für kommunale Planungen	17.808,05	33.281,24	281,14	33.000,10
	51101.7431230 Geschäftsauszahlungen: sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	7,14	192,86
	51101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.033,00	1.033,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	52201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	211.062,11	211.062,11	0,00
	52205.7450000 Auszahlungen für Erstattungen an Bund	999,60	1.000,00	1.103,04	-103,04
	52205.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	24,00	-24,00
	53101.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.940,97	2.000,00	1.940,97	59,03
	53102.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	233,66	300,00	233,66	66,34
	53102.7441200 Auszahlungen für Steuern	1.083,00	139,84	795,42	-655,58
	53201.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	670,40	0,00	670,40
	53201.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38,42	0,00	2.532,29	-2.532,29
	53801.7453000 Auszahlungen für Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	142.853,10	146.000,00	142.853,10	3.146,90
	53801.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	146.542,84	0,00	0,00	0,00
	54103.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.623,35	2.623,35	0,00
	54103.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	35,00	6.038,50	1.038,50	5.000,00
	54103.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100,79	100,00	102,84	-2,84
	54103.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.095,46	1.136,53	1.206,75	-70,22
	54104.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	309,54	-309,54
	54501.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.713,45	2.000,00	1.347,88	652,12
	54700.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	2.761,64	0,00	0,00	0,00
	55101.7431000 Geschäftsauszahlungen	145,70	1.929,89	929,89	1.000,00
	55101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	238,00	0,00	0,00	0,00
	55301.7411400 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen: Berufsgenossenschaft, Kameradschaft (BeGO= Fw)	910,64	1.728,50	902,22	826,28
	55301.7431000 Geschäftsauszahlungen	906,48	3.200,00	2.862,01	337,99
	55301.7431110 Geschäftsauszahlungen: Bürobedarf	169,25	100,00	87,44	12,56
	55301.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	891,44	1.069,38	792,75	276,63
	55301.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	0,00	0,00	178,50	-178,50
	55301.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	900,00	0,00	900,00
	55301.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	697,80	600,00	682,98	-82,98
	55302.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	55302.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	175,10	200,00	206,10	-6,10
	56101.7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	500,00	50,48	449,52
	56101.7431140 Geschäftsauszahlungen: Telefongebühren (Handy)	561,60	646,76	467,59	179,17
	56101.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	17.962,23	15.332,81	14.432,81	900,00
	56101.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	1.007,92	0,00	1.007,92
	56101.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.058,89	2.505,95	2.505,95	0,00
	56102.7431190 Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	0,00	0,60	1.156,60	-1.156,00
	56102.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	100,00	-100,00
	57501.7431000 Geschäftsauszahlungen	34,49	0,00	0,00	0,00
	57501.7431130 Geschäftsauszahlungen: Telefon, Handy, Internet, Porto, GEZ usw.	542,07	0,00	0,00	0,00
	57501.7431170 Geschäftsauszahlungen: öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	31.722,23	5.700,00	2.674,19	3.025,81
	57501.7441100 Auszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.842,65	1.800,00	2.068,89	-268,89

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	57501.7499000 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.332,44	0,00	0,00	0,00
	61101.7598000 Sonstige Finanzauszahlungen	7.427,00	5.926,77	5.886,77	40,00
15.	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)	<u>16.175.441,91</u>	<u>18.591.625,53</u>	<u>17.246.369,58</u>	<u>1.345.255,95</u>
16.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	<u>556.963,17</u>	<u>-432.449,46</u>	<u>439.048,77</u>	<u>-871.498,23</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.676.139,45	419.992,89	485.006,25	-65.013,36
	11102.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	1.979,58	5.560,20	-3.580,62
	12601.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	12601.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten	0,00	21.814,70	21.814,70	0,00
	21101.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	74.514,48	0,00	56.508,47	-56.508,47
	21102.6817000 Einzahlungen aus Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	1.280.000,00	0,00	0,00	0,00
	27201.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	25.000,00	0,00	0,00	0,00
	36511.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	7.527,14	0,00	0,00	0,00
	36512.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	6.000,00	0,00	16.742,54	-16.742,54
	36512.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten	2.522,44	0,00	185,00	-185,00
	36513.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	3.728,04	0,00	0,00	0,00
	36514.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	220.484,00	215.100,00	215.100,00	0,00
	36514.6817000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	432.000,00	0,00	0,00	0,00
	36521.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	80.000,00	0,00	0,00	0,00
	36522.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
	36522.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	53.000,00	31.099,25	21.900,75
	36522.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten	0,00	0,00	2.957,15	-2.957,15
	36523.6811120 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00
	36523.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	45.800,00	45.977,98	-177,98
	36601.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	1.030,00	0,00	2.855,15	-2.855,15
	36602.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	445.833,22	0,00	0,00	0,00
	36602.6812000 Einzahlung auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	906,78	0,00	0,00	0,00
	54103.6811110 Einzahlung auf Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	93.462,88	0,00	0,00	0,00
	54103.6811220 Einzahlung aus erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	0,00	80.300,00	84.207,20	-3.907,20
	55302.6818000 Einzahlungen aus sonstige Sonderposten	1.630,47	1.998,61	1.998,61	0,00
18.	Einzahlungen Beiträgen und Entgelten	73.551,31	7.000,26	70,22	6.930,04
	54103.6881000 Einzahlungen aus privaten Beiträgen	63.224,87	7.000,26	70,22	6.930,04
	54104.6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	10.326,44	0,00	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.369,00	-2.369,00
	11104.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.320,00	0,00	2.208,00	-2.208,00
	61201.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	161,00	-161,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.522,22	0,00	300,00	-300,00
	11121.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.250,00	0,00	0,00	0,00
	21101.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	256,22	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	36512.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	13,00	0,00	0,00	0,00
	54103.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0,00	300,00	-300,00
	55301.6831000 Einzahlung aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	3,00	0,00	0,00	0,00
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(18 bis 24)</u>	<u>2.760.532,98</u>	<u>426.993,15</u>	<u>487.745,47</u>	<u>-60.752,32</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.790.424,30	10.420.444,42	1.847.308,45	8.573.135,97
	11102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	62.033,35	13.672,74	48.360,61
	11104.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	6.724,00	0,00	0,00	0,00
	11105.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	7.288,57	0,00	7.288,57
	11105.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	1.660,85	0,00	1.660,85
	11105.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	797,68	0,00	797,68
	11123.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	7.295,16	0,00	0,00	0,00
	12601.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	11.929,17	22.948,02	-11.018,85
	21101.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	907,72	86.542,75	86.542,75	0,00
	21102.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	270.100,24	494.846,71	235.640,43	259.206,28
	21102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	79.143,80	398.486,43	168.378,83	230.107,60
	27201.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	33.088,87	22.061,85	22.061,85	0,00
	28111.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	209.403,54	15.663,15	193.740,39
	36514.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	309.278,60	5.871.761,08	349.328,35	5.522.432,73
	36521.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	146.880,73	16.678,55	16.977,11	-298,56
	36522.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	726,16	1.073,81	0,00	1.073,81
	36522.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	35.716,57	35.281,96	434,61
	36523.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	42.316,70	42.316,70	0,00
	36531.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	1.367,85	0,00	0,00	0,00
	36601.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	49,31	0,00	49,31
	36602.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	2.633,68	0,00	2.633,68
	42422.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	70.000,00	43.169,58	26.830,42
	42423.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	395,08	0,00	395,08
	42423.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	398,26	0,00	398,26
	51101.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	46.313,91	0,00	0,00	0,00
	52201.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	23.818,80	778.577,73	28.444,82	750.132,91
	52201.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	54103.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	653.407,33	1.975.944,57	707.608,95	1.268.335,62
	54103.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	67.978,02	0,00	44,55	-44,55
	54104.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	0,00	10.308,07	0,00	10.308,07
	55101.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Anlagen im Bau)	9.992,95	49.751,45	27.203,46	22.547,99

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
26.	55101.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	7.218,11	102.781,89	6.265,97	96.515,92
	55102.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	126.182,05	162.006,77	25.759,23	136.247,54
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.342,57	32.783,25	32.783,25	0,00
	11102.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	12.218,85	32.783,25	32.783,25	0,00
	21101.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.123,72	0,00	0,00	0,00
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	15.484,80	76.543,95	43.126,57	33.417,38
	11104.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	840,54	840,54	0,00
	21102.7821032 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsvorrichtungen bei Gebäuden für schulische Zwecke	3.336,76	0,00	0,00	0,00
	36521.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.209,92	4.600,00	8.890,61	-4.290,61
	36522.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	0,00	1.597,61	2.957,15	-1.359,54
	36602.7821021 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	667,76	4.195,70	4.195,70	0,00
	52201.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens	2.927,40	0,00	0,00	0,00
	52204.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens	901,06	0,00	0,00	0,00
	54103.7821090 Auszahlungen für den Erwerb von Grund & Boden des Infrastrukturvermögens u. sonstiger Sonderflächen	0,00	55.331,00	16.205,92	39.125,08
	54104.7821093 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten: Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.938,30	0,00	0,00	0,00
	55101.7821094 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	4.191,18	4.191,18	0,00
	55302.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	873,13	0,00	0,00	0,00
	55302.7821110 Auszahlungen für den Erwerb von Bauten auf Sonderflächen	1.630,47	3.741,12	3.798,67	-57,55
	57501.7821400 Auszahlungen für den Erwerb von Kunstgegenständen	0,00	2.046,80	2.046,80	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	302.105,60	308.933,74	199.870,75	109.062,99
	11102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	9.829,41	7.482,03	7.482,03	0,00
	11102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	5.072,66	5.067,14	5.067,14	0,00
	11105.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	260,00	2.600,00	0,00	2.600,00
	11107.7831400 Auszahlungen für den Erwerb von Betriebsvorrichtungen	0,00	549,88	0,00	549,88
	11121.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	1.649,99	13.338,31	3.193,26	10.145,05
	11121.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	36.976,25	47.851,12	42.951,34	4.899,78
	11121.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	251,07	3.398,19	3.398,19	0,00
	12601.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	24.106,02	47.523,77	48.049,93	-526,16
	12601.7831110 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen Fahrzeuge	14.560,05	0,00	0,00	0,00
	12601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	34.663,92	17.185,88	13.447,19	3.738,69
	21101.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	103.335,86	90.260,85	26.051,48	64.209,37
	21101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter	28.944,24	1.305,97	1.305,97	0,00
	21102.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	1.500,00	0,00	0,00	0,00
	21102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter 150,01 bis 1000 €	258,40	6.000,00	0,00	6.000,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	27201.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00
	27201.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	-61,85	286,73	-348,58
	28121.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	405,99	0,00	0,00	0,00
	36511.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	2.522,48	237,48	0,00	237,48
	36511.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	10.524,04	5.226,01	5.463,49	-237,48
	36512.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	2.810,83	4.889,97	4.889,97	0,00
	36512.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	9.528,06	14.011,36	14.011,36	0,00
	36513.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	1.116,48	9.670,25	9.432,77	237,48
	36513.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	5.743,29	1.458,78	1.739,70	-280,92
	36522.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00
	36522.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00
	36523.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	7.013,05	0,00	7.013,05
	36523.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00
	36531.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0,00	238,99	-238,99
	36531.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	2.809,59	800,00	1.906,82	-1.106,82
	36601.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	993,66	6.280,66	4.258,29	2.022,37
	36602.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	0,00	0,00	0,00
	36602.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	1.265,88	0,00	0,00	0,00
	54103.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen über 1000 €	0,00	10.968,18	4.455,36	6.512,82
	54103.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	2.026,90	2.000,00	0,00	2.000,00
	55102.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	940,10	470,05	470,05
	55301.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	950,53	2.936,61	1.257,49	1.679,12
	56101.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	0,00	299,00	-299,00
	57501.7832000 Auszahlungen für den Erwerb geringwertiger Wirtschafts- güter 150,01 bis 1000 €	0,00	0,00	214,20	-214,20
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(26 bis 32)</u>	<u>2.128.357,27</u>	<u>10.838.705,36</u>	<u>2.123.089,02</u>	<u>8.715.616,34</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u>	<u>632.175,71</u>	<u>-10.411.712,21</u>	<u>-1.635.343,55</u>	<u>-8.776.368,66</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 + 34)</u>	<u>1.189.138,88</u>	<u>-10.844.161,67</u>	<u>-1.196.294,78</u>	<u>-9.647.866,89</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
42.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
43.	= <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
44.	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45.	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
	61201.7846700 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren bei Kreditinstituten	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
46.	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (45 /. 46)	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
47.	= Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)	189.138,88	-10.844.161,67	-1.196.294,78	-9.647.866,89
48.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	9.226.067,65	8.083.100,00	9.407.978,67	-1.324.878,67
49.	+Bestand an fremden Finanzmitteln	-7.227,86	1.177,85	4.845,92	-3.668,07
	11111.6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/ Kautions	4.025,00	0,00	9.167,46	-9.167,46
	11111.6699200 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Amtshilfen und Vollstreckung	41.056,02	0,00	71.208,44	-71.208,44
	11111.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	0,00	0,00	1.336,64	-1.336,64
	11111.6999201 sonstige Einzahlungen Sammelkonto Verwahrungen	7.646,33	0,00	26.347,41	-26.347,41
	11111.6999202 Sonstige Einzahlungen Verwahrungen Zentrale BüroKasse	56.996,17	0,00	83.880,05	-83.880,05
	11111.6999203 Sonstige Einzahlungen Zahlwegumbuchungen	13.827.309,71	0,00	15.101.959,53	-15.101.959,53
	11111.6999204 Sonstige Einzahlungen aus Personalverwahrungen	14.950,70	0,00	98.403,99	-98.403,99
	11111.6999205 Sonstige Einzahlungen aus Verwahrungen	-1.737,19	0,00	16.403,39	-16.403,39
	11111.6999206 Einzahlungen AA901	-1.529,76	0,00	131,65	-131,65
	11111.6999890 Einzahlungen Bankgebühren AA:890	-12,28	154,65	32,67	121,98
	11111.7599100 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitseinbehalte	-4.024,99	0,00	-9.167,46	9.167,46
	11111.7599200 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung	-43.142,62	0,00	-68.149,84	68.149,84
	11111.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg. Finanzausgaben besonderes Konto H & H	0,00	23,20	0,00	23,20
	11111.7999201 sonstige Auszahlungen Sammelkonto Verwahrungen	-7.646,33	0,00	-26.347,41	26.347,41
	11111.7999202 Sonstige Auszahlungen Verwahrungen Zentrale BüroKasse	-56.996,22	0,00	-83.880,00	83.880,00
	11111.7999203 Sonstige Auszahlungen Zahlwegumbuchungen	-13.827.309,71	0,00	-15.101.959,53	15.101.959,53
	11111.7999204 Sonstige Auszahlungen aus Personalverwahrungen	-21.011,63	0,00	-92.343,06	92.343,06
	11111.7999205 Sonstige Auszahlungen aus Verwahrungen	-5.530,96	0,00	-991,37	991,37
	11111.7999610 Auszahlungen AA:902	1.029,90	0,00	-1.336,64	1.336,64
	36101.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	41.403,39	0,00	46.336,37	-46.336,37
	36511.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	307.908,90	0,00	332.703,05	-332.703,05
	36512.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	180.881,02	0,00	198.575,19	-198.575,19
	36513.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	147.327,03	0,00	166.172,31	-166.172,31
	36531.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	142.122,86	0,00	169.978,28	-169.978,28
	56101.6699100 Einzahlung von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgeldern: Sicherheitsleistung/ Kautions	0,00	0,00	-21.000,00	21.000,00
	56102.6999000 Sonstige Einzahlungen allgemeine Finanzeinnahmen besonderes Konto H & H	11.750,00	750,00	6.250,00	-5.500,00
	56102.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg. Finanzausgaben besonderes Konto H & H	-3.050,00	250,00	-5.100,00	5.350,00
	61101.7999000 Sonstige Auszahlungen - allg. Finanzausgaben besonderes Konto H & H	-819.643,20	0,00	-913.765,20	913.765,20
50.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	9.407.978,67	-2.759.883,82	8.216.529,81	-10.976.413,63



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz
- Kurzform -

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	<u>AKTIVA</u>		
1.	Anlagevermögen	55.156.413,24	55.258.154,11
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	41.269,93	42.486,94
1.2.	Sachanlagevermögen	44.292.727,80	44.393.412,72
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.168.751,65	5.168.544,01
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.954.110,13	14.601.371,38
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	16.802.890,14	16.409.965,97
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	42.160,86	42.160,86
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.603.260,89	1.398.998,07
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	916.176,89	918.174,28
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.805.377,24	5.854.198,15
1.3.	Finanzanlagevermögen	10.822.415,51	10.822.254,45
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	9.795.975,23	9.795.975,23
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	26.440,28	26.279,22
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.000.000,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen	0,00	1.000.000,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	1.000.000,00
2.	Umlaufvermögen	9.953.234,45	8.697.629,45
2.1.	Vorräte	0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	545.255,78	481.099,64
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen	458.161,70	393.867,79
2.2.1.1.	Gebühren	20.027,43	19.248,16
2.2.1.2.	Beiträge	7.000,26	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-6.980,24	-4.634,74
2.2.1.4.	Steuern	353.956,19	350.069,91
2.2.1.5.	Transferleistungen	202.144,64	153.063,58
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.524,77	31.256,41
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-158.511,35	-155.135,53
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	57.087,35	59.203,80
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	67.051,94	63.840,70
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-9.964,59	-4.636,90
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	30.006,73	28.028,05
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.407.978,67	8.216.529,81
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	63.569,31	38.412,20
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023
		in €	
	<u>PASSIVA</u>		
1.	Eigenkapital	43.711.520,49	43.019.114,29
1.1.	Basis Reinvermögen	26.802.983,42	26.802.983,42
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	16.908.537,07	16.216.130,87
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.301.211,55	15.607.120,24
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	607.325,52	609.010,63
1.3.	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
2.	Sonderposten	16.004.573,28	15.710.179,34
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.884.614,49	8.720.178,31
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	7.106.327,24	6.831.550,60
2.3.	Sonstige Sonderposten	13.631,55	158.450,43
3.	Rückstellungen	3.613.259,08	3.725.254,54
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	450.290,95	428.845,05
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	248.236,61	294.895,56
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen	2.914.731,52	3.001.513,93
4.	Verbindlichkeiten	1.136.827,93	809.748,89
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	57.910,00	59.955,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.223,64	388.773,84
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55.495,00	15.387,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	453.199,29	345.633,05
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	707.036,22	729.898,70
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz
- Einzeldarstellung der Kontensummen -

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
AKTIVA				
1.	Anlagevermögen		55.156.413,24	55.258.154,11
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		41.269,93	42.486,94
	0131000 Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software		26.328,56	31.854,87
	0161000 Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)		14.941,37	10.632,07
1.2.	Sachanlagevermögen		44.292.727,80	44.393.412,72
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.168.751,65	5.168.544,01
	0211000 Brachland		4,00	4,00
	0231000 Wald, Forsten		88.301,22	88.301,22
	0291000 Sonstige unbebaute Grundstücke		5.080.446,43	5.080.238,79
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.954.110,13	14.601.371,38
	0311000 Grund und Boden bei Wohnbauten		1.318.860,62	1.318.860,62
	0312000 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten		246.507,95	216.055,32
	0321000 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen		218.972,33	218.972,33
	0322000 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen		4.795.904,09	4.703.968,99
	0323000 Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen		81.760,09	138.759,52
	0331000 Grund und Boden für schulische Zwecke (z.B. Spielplätze, Sportplatz ,Turnhalle)		355.725,35	355.725,35
	0332000 Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke		3.978.426,68	3.847.061,21
	0333000 Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke		140.911,28	119.067,17
	0341000 Grund und Boden mit Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)		45.631,33	45.631,33
	0342000 Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)		3.264,62	2.448,97
	0343000 Betriebsvorrichtungen bei Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)		15.331,78	14.949,37
	0391000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden		83.220,94	83.220,94
	0391100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden		130.427,96	130.427,96
	0391300 Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden		128.060,56	128.060,56
	0392000 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden (Nichtwohngebäude)		1.933.169,82	1.862.466,95
	0392100 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden		1.409.250,55	1.359.856,78
	0393000 Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden		68.684,18	55.838,01
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen		16.802.890,14	16.409.965,97
	0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen		1.199.409,87	1.215.608,87
	0411001 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen - Wasserflächen -		35.145,95	35.145,95
	0421000 Brücken und Tunnel		790.268,95	755.394,44
	0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		10.318.272,57	9.735.352,94
	0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		2.934.473,96	2.915.923,51
	0471000 Bauten auf Sonderflächen		1.525.318,84	1.752.540,26
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		42.160,86	42.160,86
	0611000 Kunstgegenstände		12.787,06	12.787,06
	0651100 Grund und Boden mit Baudenkmalen(Rathaus)		3.389,60	3.389,60
	0653000 Sonstige Denkmale		25.984,20	25.984,20
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.603.260,89	1.398.998,07
	0711000 Fahrzeuge		1.484.124,35	1.325.237,00
	0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug		56.873,21	19.811,02
	0711300 Fahrzeuge: Kleinnutzfahrzeuge (z.B. Rasenmäher)		10.578,39	6.951,51
	0711400 Fahrzeuge: Anhänger		222,18	0,00
	0731400 Techn. Anlagen: Sonstige techn. Anlagen		51.462,76	46.998,54
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		916.176,89	918.174,28
	0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €		523.481,66	577.387,34
	0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung		160.892,77	119.029,35
	0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €		231.802,46	221.757,59
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		4.805.377,24	5.854.198,15
	0961100 Anlagen im Bau Hochbau		2.079.635,59	2.452.485,53
	0961200 Anlagen im Bau: Straßenbau (Ti Straßenbau (Tiefbau)		2.425.156,52	2.712.238,56
	0961300 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen		300.585,13	689.474,06
1.3.	Finanzanlagevermögen		10.822.415,51	10.822.254,45
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden		9.795.975,23	9.795.975,23
	1115000 Beteiligungen Zweckverbände		9.795.975,23	9.795.975,23
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen		26.440,28	26.279,22
	1112000 Beteiligungen Börsennotierte Aktien		26.279,22	26.279,22
	1114100 Beteiligung: Erdgas Mark Brandenburg mit 0,63 %		161,06	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens		1.000.000,00	0,00
	1427200 Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre		1.000.000,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen		0,00	1.000.000,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen		0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände		0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen		0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen		0,00	1.000.000,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	1317200	Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	0,00	1.000.000,00
2.	Umlaufvermögen		9.953.234,45	8.697.629,45
2.1.	Vorräte		0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung		0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen		0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		545.255,78	481.099,64
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen		458.161,70	393.867,79
2.2.1.1.	Gebühren		20.027,43	19.248,16
	1611000	Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	385,90	318,60
	1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	1.369,30	1.547,35
	1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	16.522,23	15.882,21
	1611300	Forderungen aus zweckgebundenen Abgaben	1.750,00	1.500,00
2.2.1.2.	Beiträge		7.000,26	0,00
	1612100	Forderungen aus privaten Beiträgen (investive Maßnahmen)	7.000,26	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge		-6.980,24	-4.634,74
	1613110	Einzelwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-6.547,30	-4.281,44
	1613120	Pauschalwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-432,94	-353,30
2.2.1.4.	Steuern		353.956,19	350.069,91
	1691100	Forderungen aus Grundsteuer A	0,00	0,00
	1691200	Forderungen aus Grundsteuer B	4.568,71	5.891,11
	1691300	Forderungen aus Gewerbesteuer	347.384,65	342.373,80
	1691500	Forderungen aus Hundesteuer	2.002,83	1.805,00
2.2.1.5.	Transferleistungen		202.144,64	153.063,58
	1692000	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
	1692110	Forderungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	0,00	0,00
	1692120	Forderungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	1692130	Forderungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	199.192,00	113.997,00
	1692140	Forderungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-6.543,00	3.479,00
	1692210	Forderungen aus sonstige allg Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	0,00	0,00
	1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	8.250,06	-144,83
	1692410	Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüssel- zuweisungen vom Land	0,00	-9.649,11
	1692420	Forderungen aus objektkonkreten investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	2.160,00
	1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	50,05	0,00
	1692550	Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	28.979,69
	1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	1.715,54
	1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	1.195,53	12.525,29
	1692610	Forderungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00
	1692620	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00
	1692710	Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	0,00	0,00
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		40.524,77	31.256,41
	1699100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen	4.995,28	4.138,08
	1699200	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Verzugskosten	20.063,57	10.501,28
	1699900	debitorische Kreditoren - Jahresabschluss -	14.715,92	16.017,05
	1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H	750,00	600,00
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		-158.511,35	-155.135,53
	1693110	Einzelwertberichtigung auf Steuern, Transferl., sonst. öff.-rechtl. Forderungen	-153.738,94	-148.995,82
	1693120	Pauschalwertberichtigung Steuern, Transferl., sonst öff.-rechtl. Forderungen	-4.772,41	-6.139,71
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen		57.087,35	59.203,80
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich		67.051,94	63.840,70
	1711000	Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privatrechtlichen Bereich	0,00	0,00
	1711010	Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	4.001,65	2.295,00
	1711200	privatrechtliche Forderungen aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
	1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	63.050,29	61.545,70
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen		0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände		0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen		0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen		-9.964,59	-4.636,90
	1717110	Einzelwertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen	-8.956,18	-3.501,40
	1717120	Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen	-1.008,41	-1.135,50
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände		30.006,73	28.028,05
	1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	8.334,41	12.886,93
	1792200	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON)	6.597,17	10.657,33
	1792300	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Steuernachforderung	13.958,00	6.136,60
	1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	959,70	-1.777,59
	1792610	Forderungen aus AA 902	0,00	0,00
	1792620	Forderungen aus Bankgebühren AA:890	157,45	124,78

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung		31.12.2022	31.12.2023
		in €	
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.407.978,67	8.216.529,81
	1811002 Verrechnung	0,00	0,00
	1811004 MB-Sparkasse in Potsdam	3.270.532,97	1.861.884,28
	1811006 DKB	1.295.327,43	1.462.499,08
	1819999 Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	0,00
	1821007 sonstige Einlagen DKB Festgeld 007	4.837.281,77	4.885.343,93
	1821008 sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben	4.054,64	3.925,10
	1831001 Bargeld, Kassenbestand	781,86	2.877,42
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	63.569,31	38.412,20
	1911000 RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	6.087,43	9.923,10
	1931000 übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	51.420,95	28.489,10
	1992000 RAP	6.060,93	0,00
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
<u>PASSIVA</u>			in €	
1.	Eigenkapital		43.711.520,49	43.019.114,29
1.1.	Basis Reinvermögen		26.802.983,42	26.802.983,42
	2011000 Basis-Reinvermögen		26.802.983,42	26.802.983,42
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen		16.908.537,07	16.216.130,87
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		16.301.211,55	15.607.120,24
	2021000 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		16.301.211,55	15.607.120,24
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		607.325,52	609.010,63
	2022000 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		607.325,52	609.010,63
1.3.	Sonderrücklage		0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag		0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis		0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis		0,00	0,00
2.	Sonderposten		16.004.573,28	15.710.179,34
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand		8.884.614,49	8.720.178,31
	2311000 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund		506.994,46	491.633,42
	2311100 Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land		4.363.851,80	4.276.590,57
	2311200 Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land		4.013.768,23	3.951.954,32
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen		7.106.327,24	6.831.550,60
	2321000 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen		1.853.786,59	1.757.729,62
	2321100 Sonderposten aus privaten Beiträgen		2.689.369,94	2.557.999,72
	2321170 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen - private Unternehmen -		2.050.489,60	2.032.434,71
	2321200 Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen		512.681,11	483.386,55
2.3.	Sonstige Sonderposten		13.631,55	158.450,43
	2331000 Sonstige Sonderposten		13.631,55	33.371,97
	2351200 Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land		0,00	125.078,46
3.	Rückstellungen		3.613.259,08	3.725.254,54
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		450.290,95	428.845,05
	2511000 Pensionsrückstellungen		349.890,00	337.635,00
	2512000 Beihilferückstellungen		78.132,00	86.744,00
	2513000 ATZ-Rückstellungen		22.268,95	4.466,05
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		248.236,61	294.895,56
	2711000 Rückstellungen für unterlassende Instandhaltung		248.236,61	294.895,56
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen		2.914.731,52	3.001.513,93
	2821000 Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren		59.400,00	63.000,00
	2831100 Rückstellung für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses		42.000,00	42.000,00
	2831400 Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken		2.076.908,80	2.072.415,76
	2831410 Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken aus Vorjahren		33.056,94	33.056,94
	2831700 Weitere Rückstellungen		463.022,86	488.502,58
	2831800 Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge		240.342,92	302.538,65
4.	Verbindlichkeiten		1.136.827,93	809.748,89
4.1.	Anleihen		0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten		0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen		57.910,00	59.955,00
	3810000 Erhaltene Anzahlungen		57.910,00	59.955,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		570.223,64	388.773,84
	3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		719,00	0,00
	3511100 Verbindlichkeiten aus L & L		215.603,63	193.362,07
	3511200 Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung		0,00	0,00
	3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau		211.677,34	13.025,74
	3511320 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefabu		136.860,35	95.864,17
	3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)		4.973,48	86.321,86
	3511900 Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften		0,00	0,00
	3599990 Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H		389,84	200,00
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		55.495,00	15.387,00
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		11.900,00	11.900,00
	3611100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Kreisumlage lt. Bescheid		0,00	0,00
	3611200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: Gewerbesteuerumlage		43.595,00	3.487,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen		0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen		0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten		453.199,29	345.633,05
	3791100	Verbindlichkeiten Personal	107.131,21	100.928,82
	3791201	Verbindlichkeiten Interim	0,00	0,00
	3791202	Verbindlichkeiten Verwahrungen Zentrale Bürokasse	-0,05	0,00
	3791203	Verbindlichkeiten Zahlwegumbuchungen	0,00	0,00
	3791204	Verbindlichkeiten aus Personalverwahrungen	0,00	0,00
	3791205	Verbindlichkeiten aus Verwahrungen BiWoBA, Mieten-Privat,VE,Gem.	48.665,64	48.665,64
	3791206	Verbindlichkeiten AA 901	25,99	157,64
	3791207	Verbindlichkeiten VV A-IST	73.170,85	88.582,87
	3791310	Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen/ Kaution	60.009,07	39.009,07
	3791316	Verbindlichkeiten aus Restleistungen	5.232,85	5.232,85
	3791320	Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung	3.654,92	6.713,52
	3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	140.588,33	34.167,20
	3791600	Umsatzsteuer 19 %	0,00	0,00
	3791601	USt-Vorauszahlungen	4,56	6.158,39
	3791990	kreditorische Debitoren - Jahresabschluss -	14.715,92	16.017,05
5.	Passive Rechnungsabgrenzung		707.036,22	729.898,70
	3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	4.570,35	5.012,93
	3911120	erhaltene Anzahlungen auf sonstige RAP	243.471,71	226.929,25
	3991000	Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H	458.994,16	497.956,52
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Bilanz
- Einzeldarstellung der Produktkonten -

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
AKTIVA			in €	
1.	Anlagevermögen		55.156.413,24	55.258.154,11
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		41.269,93	42.486,94
	11102.0131000	Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software	17.939,84	30.920,87
	11102.0161000	Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) GWG 150,01 bis 1000,00 €	14.129,33	10.023,04
	12601.0131000	DV-Software	1.254,23	934,00
	12601.0161000	Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	812,04	609,03
	21101.0131000	Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software	6.769,77	0,00
	56101.0131000	Immaterielle Vermögens- gegenstände: DV-Software	364,72	0,00
1.2.	Sachanlagevermögen		44.292.727,80	44.393.412,72
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.168.751,65	5.168.544,01
	11104.0211000	Brachland	4,00	4,00
	11104.0231000	Wald, Forsten	88.201,70	88.201,70
	11104.0291000	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.961.834,36	1.961.381,58
	52201.0291000	Sonstige unbebaute Grundstücke	55.000,00	55.000,00
	52202.0291000	Sonstige unbebaute Grundstücke	986.045,30	986.045,30
	52204.0291000	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.154.384,54	1.154.629,68
	52205.0291000	Sonstige unbebaute Grundstücke	923.182,23	923.182,23
	55101.0231000	Wald, Forsten	99,52	99,52
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		14.954.110,13	14.601.371,38
	11104.0391000	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	35.291,33	35.291,33
	11104.0391300	Grund und Boden bei sonstigen Gebäuden	128.060,56	128.060,56
	11104.0392100	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1,00	1,00
	11105.0391000	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	47.929,61	47.929,61
	11105.0392000	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.438.482,40	1.383.609,53
	11105.0393000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	33.027,17	26.554,15
	11107.0392000	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden (Nichtwohngebäude)	494.687,42	478.857,42
	11107.0393000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	6.409,37	2.746,87
	11123.0391100	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	71.021,81	71.021,81
	11123.0392100	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	759.101,26	720.123,79
	11123.0393000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	25.484,05	23.080,63
	12602.0391100	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	59.406,15	59.406,15
	12602.0392100	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	650.148,29	639.731,99
	21101.0333000	Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke	117.789,66	99.668,17
	21102.0331000	Grund und Boden für schulische Zwecke	355.725,35	355.725,35
	21102.0332000	Gebäude und Aufbauten für schulische Zwecke	3.978.426,68	3.847.061,21
	21102.0333000	Betriebsvorrichtungen für schulische Zwecke	23.121,62	19.399,00
	27202.0341000	Grund und Boden mit Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)	45.631,33	45.631,33
	27202.0342000	Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)	3.264,62	2.448,97
	27202.0343000	Betriebsvorrichtungen bei Kultureinrichtungen (z.B. Bibliothek)	15.331,78	14.949,37
	36521.0321000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	65.495,74	65.495,74
	36521.0322000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	1.587.122,17	1.561.013,02
	36521.0323000	Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	29.816,01	93.879,72
	36522.0321000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	54.478,21	54.478,21
	36522.0322000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	861.720,56	867.172,30
	36522.0323000	Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	27.355,52	22.187,69
	36523.0322000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen (Außenanlagen)	7.428,00	7.128,00
	36523.0323000	Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	17.111,39	16.200,94
	36532.0321000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	21.980,75	21.980,75
	36532.0322000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	199.674,14	178.811,30
	36602.0321000	Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	77.017,63	77.017,63
	36602.0322000	Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	2.139.959,22	2.089.844,37
	36602.0323000	Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	7.477,17	6.491,17
	52201.0311000	Grund und Boden bei Wohnbauten	1.268.335,89	1.268.335,89
	52201.0312000	Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	246.507,95	216.055,32
	52205.0311000	Grund und Boden bei Wohnbauten	50.524,73	50.524,73
	55302.0393000	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	3.763,59	3.456,36
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen		16.802.890,14	16.409.965,97
	11104.0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	934,17	934,17
	11104.0461000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.282,81	6.700,84
	11104.0471000	Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	8.009,34	7.585,82
	11105.0451000	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	360.145,56	343.130,81
	11105.0461000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.153,56	859,03
	11122.0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	15.225,76	15.225,76
	42421.0471000	Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	112.223,86	110.571,48
	42422.0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	160.001,21	160.001,21
	42422.0461000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	35.348,86	32.814,97
	42423.0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	30.285,18	30.285,18
	42423.0471000	Bauten auf Sonderflächen	1.179.742,39	1.117.667,54

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
		52201.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.631,93	1.631,93
		52201.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.878,61	2.761,51
		52202.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	45.689,84	45.689,84
		52204.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	43.505,67	43.505,67
		52204.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.942,65	5.180,93
		54103.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	673.554,45	689.753,45
		54103.0421000 Brücken und Tunnel	790.268,95	755.394,44
		54103.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (ohne Wanderwege)	9.435.647,09	8.930.296,80
		54103.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	194.194,66	177.666,68
		54103.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	11.412,18	8.876,14
		54104.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	509.410,91	450.565,79
		55101.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	221.787,67	221.787,67
		55101.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (Wanderwege)	6.322,96	5.579,08
		55101.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	301,80	4.105,31
		55101.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	15.974,15	318.556,97
		55102.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	6.792,99	6.792,99
		55102.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	742,30	218,32
		55201.0411001 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen - Wasserflächen -	35.145,95	35.145,95
		55201.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	540,85	135,21
		55201.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	41.877,01	40.340,24
		55201.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen	378,46	0,00
		55302.0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1,00	1,00
		55302.0471000 Bauten und Aufwuchs auf Sonderflächen (Kapelle)	196.836,16	189.063,99
		56102.0461000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens hier: Bäume im FW-Verfahren	2.645.494,00	2.645.494,00
		57501.0451000 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	6.205,20	5.645,25
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		42.160,86	42.160,86
		11104.0653000 Sonstige Denkmale	25.983,20	25.983,20
		27201.0611000 Kunstgegenstände	1,00	1,00
		27202.0653000 Sonstige Denkmale	1,00	1,00
		55301.0651100 Grund und Boden mit Baudenkmalen(Rathaus)	3.389,60	3.389,60
		57501.0611000 Kunstgegenstände	12.786,06	12.786,06
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen		1.603.260,89	1.398.998,07
		11102.0711000 Fahrzeuge	56.924,08	48.166,53
		11106.0711400 Fahrzeuge: Anhänger	222,18	0,00
		11121.0711000 Fahrzeuge	305.759,57	279.531,15
		11121.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug	19.986,22	7.117,06
		11121.0711300 Fahrzeuge: Kleinnutzfahrzeuge (z.B. Rasenmäher)	10.578,39	6.951,51
		12601.0711000 Fahrzeuge	935.485,62	845.033,88
		12601.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug	12.058,38	3.546,58
		53102.0731400 Techn. Anlagen: Sonstige techn. Anlagen	51.462,76	46.998,54
		54501.0711000 Fahrzeuge/Anhänger	185.955,08	152.505,44
		55301.0711200 Fahrzeuge: Nutzfahrzeug	24.828,61	9.147,38
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung		916.176,89	918.174,28
		11102.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	64.145,79	65.360,96
		11102.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	8.904,65	9.550,87
		11104.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	950,00	820,45
		11104.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	928,20	618,80
		11105.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	9.034,99	7.938,93
		11105.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.528,75	5.317,96
		11105.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	1.946,01	922,27
		11106.0821000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1000 €	10.882,41	8.076,10
		11106.0821110 BGA	75.887,67	58.181,37
		11107.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	103,54	0,00
		11121.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	13.884,17	15.453,88
		11121.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	13.458,36	9.653,66
		11123.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	135,60	67,80
		12201.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	265,76	346,43
		12601.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	33.930,81	59.041,60
		12601.0821110 BGA	2.867,02	1.753,46
		12601.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	46.521,13	45.041,57
		12602.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000,00 € netto	73,91	0,00
		21101.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	157.373,95	199.018,96
		21101.0821110 BGA	23.852,52	24.686,03
		21101.0822000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung GWG 150,01 bis 1000 €	72.486,98	69.463,60
		21102.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	3.106,01	2.444,85
		21102.0821110 BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.665,63	564,93
		21102.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	2.256,27	762,95
		27201.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	9.755,69	20.270,53
		27201.0821110 BGA	2.856,77	2.368,55
		27201.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	19.088,60	22.871,90
		28121.0822000 Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	324,79	243,59
		28122.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	121,72	0,00
		36511.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	75.029,74	64.725,34
		36511.0821110 BGA	4.448,13	3.648,22
		36511.0822000 Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	24.839,65	18.875,85
		36512.0821000 Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	56.058,88	49.759,37

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	36512.0821110	BGA	1.427,33	842,90
	36512.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	9.675,61	18.367,88
	36513.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	4.543,12	12.260,07
	36513.0821110	BGA	4.989,35	3.847,81
	36513.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	13.291,28	8.182,69
	36521.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	854,13	459,71
	36521.0821110	BGA	110,90	34,74
	36521.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	284,43	189,62
	36522.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	1.191,06	916,20
	36522.0821110	BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	609,18	4,00
	36522.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	411,19	174,19
	36523.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	566,12	304,83
	36523.0821110	BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	9,00	9,00
	36523.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	222,61	0,00
	36531.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	2.737,43	2.389,68
	36531.0821110	BGA	14.377,24	10.363,84
	36531.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	6.462,45	5.525,28
	36532.0821110	BGA	4,00	4,00
	36601.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	36.861,08	30.257,92
	36601.0821110	BGA	174,96	112,25
	36601.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	1.616,83	3.899,70
	36602.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	21.221,95	14.666,72
	36602.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung GWG 150 bis 1000 €	1.160,03	833,18
	42423.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	14.494,20	13.637,40
	54103.0821000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung über 1000 €	6.598,31	9.496,57
	54103.0821110	BGA	4.505,75	3.225,28
	54103.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung GWG 150,01 bis 1000 €	1.820,44	1.216,14
	54502.0822000	Betriebs- und Geschäftsausstattung 150,01 bis 1000 €	716,86	477,91
	55101.0821110	BGA - Betriebs- und Geschäftsausstattung	925,10	808,25
	55102.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	376,04	282,03
	55301.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	4.878,23	4.268,32
	56101.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	259,20	368,80
	57501.0821000	BGA	261,82	87,27
	57501.0821110	BGA	3.725,27	2.637,96
	57501.0822000	Betriebs- und Geschäfts- ausstattung 150,01 bis 1000 €	100,29	171,36
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		4.805.377,24	5.854.198,15
	11102.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	48.360,61
	11104.0961100	Anlagen im Bau Hochbau	99.501,00	99.501,00
	12601.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	57.952,70
	12602.0961100	Anlagen im Bau Hochbau	18.570,93	18.570,93
	21101.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	907,72	0,00
	21102.0961100	Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)	831.475,54	952.267,33
	21102.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	77.968,43	246.347,26
	27201.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00
	28111.0961100	Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)	0,00	15.663,15
	36514.0961100	Anlagen im Bau Hochbau	696.948,62	979.152,56
	36521.0961100	Anlagen im Bau Hochbau	74.253,76	0,00
	36522.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00
	36523.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	42.316,70
	36531.0961300	Anlagen im Bau. BGA, Spielplätze (sonst. Baumaßnahmen)	0,00	0,00
	42422.0961300	Anlagen im Bau. Sport- u. Spielplätze (sonstige Baumaßnahmen)	0,00	43.169,58
	51101.0961100	Anlagen im Bau Hochbau	267.463,47	267.463,47
	52201.0961100	Anlagen im Bau: Gebäude (Hochbau)	91.422,27	119.867,09
	54103.0961200	Anlagen im Bau Tiefbau	1.568.447,34	2.257.370,93
	54103.0961300	Anlagen im Bau. Sport-, Spielplätze, Wanderwege (sonstige Baumaßnahmen)	75.997,88	76.042,43
	54104.0961200	Anlagen im Bau: Tiefbau Straßen- und Wegebau	376.832,83	376.832,83
	55101.0961200	Anlagen im Bau Tiefbau	479.876,35	78.034,80
	55101.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	7.218,11	13.484,08
	55102.0961300	Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	138.492,99	161.800,70
1.3.	Finanzanlagevermögen		10.822.415,51	10.822.254,45
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden		9.795.975,23	9.795.975,23
	61201.1115000	Beteiligungen Zweckverbände	9.795.975,23	9.795.975,23
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen		26.440,28	26.279,22
	61201.1112000	Beteiligungen Börsennotierte Aktien	26.279,22	26.279,22
	61201.1114100	Beteiligung: Erdgas Mark Brandenburg	161,06	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens		1.000.000,00	0,00
	61201.1427200	Kapitalmarktpapiere bei Kreditinstituten Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	1.000.000,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen		0,00	1.000.000,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen		0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen		0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände		0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen		0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen		0,00	1.000.000,00
	61201.1317200	Ausleihungen an Kreditinstitut Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	0,00	1.000.000,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
2.	Umlaufvermögen		9.953.234,45	8.697.629,45
2.1.	Vorräte		0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung		0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen		0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		545.255,78	481.099,64
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen		458.161,70	393.867,79
2.2.1.1.	Gebühren		20.027,43	19.248,16
	11102.1611000	Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	176,90	0,00
	11111.1611000	Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	44,00	43,60
	12201.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	157,60	239,80
	12202.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	-24,80	122,00
	12601.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	7.277,63	7.277,63
	27201.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	0,00	0,00
	36101.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	261,13	261,13
	36511.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.736,00	1.302,23
	36512.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	163,00	163,00
	36513.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	195,00	195,00
	36531.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.267,50	1.240,45
	51101.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	118,50	118,50
	54101.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	660,00	565,00
	54101.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.537,50	1.045,50
	54103.1611000	Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	165,00	170,00
	55101.1611000	Gebühren (Öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen)	0,00	105,00
	55301.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	118,00	162,00
	55301.1611200	Forderungen aus Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	4.084,47	4.397,27
	56102.1611100	Forderungen aus Verwaltungsgebühren	340,00	340,05
	56102.1611300	Forderungen aus zweckgebundenen Abgaben	1.750,00	1.500,00
2.2.1.2.	Beiträge		7.000,26	0,00
	54103.1612100	Forderungen aus privaten Beiträgen (investive Maßnahmen)	7.000,26	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge		-6.980,24	-4.634,74
	11111.1613110	Einzelwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-6.547,30	-4.281,44
	11111.1613120	Pauschalwertberichtigung auf Gebühren und Beiträge	-432,94	-353,30
2.2.1.4.	Steuern		353.956,19	350.069,91
	61101.1691100	Forderungen aus Grundsteuer A	0,00	0,00
	61101.1691200	Forderungen aus Grundsteuer B	4.568,71	5.891,11
	61101.1691300	Forderungen aus Gewerbesteuer	347.384,65	342.373,80
	61101.1691500	Forderungen aus Hundesteuer	2.002,83	1.805,00
2.2.1.5.	Transferleistungen		202.144,64	153.063,58
	11101.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	0,00	231,12
	11102.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	0,00	0,00
	11102.1692410	Forderungen aus allgm. investi Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	11102.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	11104.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	170,28	10.167,12
	11111.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	1.715,54
	11121.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	2.160,00
	12201.1692550	Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	20.100,80
	12201.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	891,94	891,94
	12601.1692220	Forderungen aus sonstige allgm Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	12601.1692710	Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	0,00	0,00
	21101.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	21101.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	21101.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	28111.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	0,00	0,00
	28121.1692610	Forderungen aus Zuschüssen für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00
	28122.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich nicht bebuchen-Altfall	0,00	0,00
	28122.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	0,00	0,00
	36101.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	730,05	0,02
	36101.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	36511.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich nicht bebuchen-Altfall	0,00	0,00
	36511.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	1.400,00	0,00
	36511.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	36511.1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	12,51	0,00
	36511.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	36512.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	36512.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	1.640,01	0,00
	36512.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36512.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	36512.1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	12,51	0,00
	36512.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	36512.1692710	Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	0,00	0,00
	36513.1692000	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	36513.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich nicht bebuchen-Altfall	0,00	0,00
	36513.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	840,00	0,00
	36513.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	36513.1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	12,51	0,00
	36513.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	36514.1692410	Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36522.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	36522.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36522.1692710	Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	0,00	0,00
	36523.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36531.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
	36531.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	3.640,00	0,00
	36531.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	36531.1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	12,52	0,00
	36531.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	36601.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis (Projektförderung)	0,00	-144,85
	36601.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36601.1692620	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen nicht bebuchen-Altfall	0,00	0,00
	51101.1692530	Forderungen aus Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00
	52204.1692591	Forderungen aus Erstattungen aus übrigen Bereichen	133,31	1.236,11
	54101.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	54103.1692410	Forderungen aus allgemeinen investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	-9.649,11
	54103.1692420	Forderungen aus objektkonkrete investive Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	54103.1692550	Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	1.322,49
	54103.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	54700.1692320	Forderungen aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Kreis	0,00	0,00
	55101.1692550	Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	2.500,00
	55301.1692520	Forderungen aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00
	55302.1692710	Forderungen aus sonstigen Transferleistungen	0,00	0,00
	56101.1692000	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
	56102.1692550	Forderungen aus Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	5.056,40
	56102.1692570	Forderungen aus Erstattungen sonst. öffentl. Bereich	0,00	0,00
	61101.1692110	Forderungen aus Leistungen nach dem Familienlastenausgleich	0,00	0,00
	61101.1692120	Forderungen aus Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	0,00
	61101.1692130	Forderungen aus Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	199.192,00	113.997,00
	61101.1692140	Forderungen aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-6.543,00	3.479,00
	61101.1692210	Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	0,00	0,00
	61101.1692220	Forderungen aus sonstige allg. Zuweisungen vom Land für Schullastenausgleich	0,00	0,00
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		40.524,77	31.256,41
	11111.1699100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen	1.917,93	1.042,93
	11111.1699200	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Verzugskosten	20.063,57	10.501,28
	11111.1699900	debitorische Kreditoren - Jahresabschluss -	14.715,92	16.017,05
	12201.1699100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, (wenn keinem Produkt zuorden- bar)	2.979,15	2.961,65
	12204.1699100	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Buß- u. Verwargeldern, Zwangsgeldern, Sühnegeldern aus Schiedsverfahren, Disziplinarstrafen	98,20	133,50
	36101.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00
	36511.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00
	36512.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00
	36513.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00
	36531.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00
	56102.1699990	sonstige Forderungen allg. Forderungen besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	750,00	600,00
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen		-158.511,35	-155.135,53
	11111.1693110	Einzelwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen	-153.738,94	-148.995,82
	11111.1693120	Pauschalwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen	-4.772,41	-6.139,71
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen		57.087,35	59.203,80
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich		67.051,94	63.840,70
	11104.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	0,00	0,00
	11104.1711200	privatrechtliche Forderungen aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
	11105.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	0,00	0,00
	11107.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	-1.040,85	0,00
	21102.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	5.042,50	2.295,00
	28121.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	0,00	0,00
	36101.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	-40,80	-29,76
	36511.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)	1.069,12	864,40
	36512.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)	-115,42	-18,90
	36513.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L (Essengeld f. Kita-Speisung)	-648,98	-1.041,60
	42422.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	0,00	0,00
	52201.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	0,00	0,00
	53101.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	48.567,00	50.189,00
	53102.1711010	Vorsteuer 19 %	0,00	0,00
	53201.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	8.014,97	5.378,16
	54103.1711000	Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privatrechtlichen Bereich	0,00	0,00
	54103.1711100	privatrechtliche Forderungen aus Mieten	0,00	0,00
	54103.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	6.204,40	6.204,40
	57501.1711900	sonstige privatrechtliche Forderungen aus L & L	0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	61201.1711200	privatrechtliche Forderungen aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen		0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände		0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen		0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen		-9.964,59	-4.636,90
	11111.1717110	Einzelwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen (L &L)	-8.956,18	-3.501,40
	11111.1717120	Pauschalwertberichtigung auf zweifelhafte Forderungen (L &L)	-1.008,41	-1.135,50
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände		30.006,73	28.028,05
	11101.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	699,93	0,00
	11102.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	11104.1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	0,00	0,00
	11104.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	67,87	0,00
	11107.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	11111.1792610	Forderungen aus AA 902	0,00	0,00
	11111.1792620	Forderungen aus Bankgebühren AA:890	157,45	124,78
	12601.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen nicht bebuchen-Altfall	44,68	44,68
	12602.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen nicht bebuchen-Altfall	0,00	0,00
	21102.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	27201.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen nicht bebuchen -Altfall	0,00	0,00
	28121.1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	0,00	50,00
	28122.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	36601.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	119,52	0,00
	42423.1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	0,00	0,00
	51101.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	-1.906,88
	52201.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	52204.1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	479,40	1.901,39
	52205.1792100	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Pachten	7.855,01	10.935,54
	53101.1792200	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON)	0,00	0,00
	53102.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	27,70	84,61
	54104.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	54501.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
	61101.1792300	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Steuernachforderung	13.958,00	6.136,60
	61201.1792200	Forderungen: sonstige Vermögensgegenstände aus Zinsen aus Finanzanlagen (Dividende E.ON)	6.597,17	10.657,33
	61201.1792600	sonstige Vermögensgegenstände aus Forderungen	0,00	0,00
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.407.978,67	8.216.529,81
	11101.1811002	Verrechnung	0,00	-63.308,14
	11101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	-36.479,22
	11101.1811006	DKB	0,00	-208.448,88
	11101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	5.318,47
	11101.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-49,83
	11102.1811002	Verrechnung	0,00	-40.331,85
	11102.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	-621,86
	11102.1811006	DKB	0,00	-1.082.505,78
	11102.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	6.250,85
	11102.1821008	sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben	0,00	-1.990,07
	11102.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-584,09
	11104.1811002	Verrechnung	0,00	-3.706,52
	11104.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	4.995,00
	11104.1811006	DKB	0,00	-211.776,73
	11104.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-2.588,72
	11105.1811002	Verrechnung	0,00	5.213,01
	11105.1811006	DKB	0,00	-98.174,25
	11105.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	40,00
	11107.1811002	Verrechnung	0,00	24.325,53
	11107.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	13.797,44
	11107.1811006	DKB	0,00	-62.437,13
	11107.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	6.260,00
	11111.1811002	Verrechnung	0,00	-3.009.062,32
	11111.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	-11.590.584,78
	11111.1811006	DKB	0,00	14.644.229,98
	11111.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-384.315,61
	11111.1821007	sonstige Einlagen DKB Festgeld 007	0,00	-1.336,64
	11111.1821008	sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben	0,00	1.959,53
	11111.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-26.072,64
	11121.1811002	Verrechnung	0,00	-18.936,83
	11121.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	-979,00
	11121.1811006	DKB	0,00	-618.224,59
	11121.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-52,08
	11121.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-9,98
	11122.1811006	DKB	0,00	-11.900,00
	11123.1811002	Verrechnung	0,00	1.055,05
	11123.1811006	DKB	0,00	-40.613,60

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	12101.1811002	Verrechnung	0,00	100,00
	12101.1811006	DKB	0,00	-11.168,96
	12101.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-3.420,00
	12201.1811002	Verrechnung	0,00	-2.416,45
	12201.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	13.923,50
	12201.1811006	DKB	0,00	-119.978,14
	12201.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	16,49
	12201.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	55,00
	12202.1811002	Verrechnung	0,00	599,65
	12202.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	1.401,00
	12202.1811006	DKB	0,00	-30.309,19
	12202.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	136,66
	12202.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	26,00
	12204.1811002	Verrechnung	0,00	98,20
	12204.1811006	DKB	0,00	-2.939,81
	12204.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	0,00
	12205.1811006	DKB	0,00	-172.797,82
	12601.1811002	Verrechnung	0,00	29.707,19
	12601.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	888,77
	12601.1811006	DKB	0,00	-310.781,93
	12601.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-6,22
	12601.1821008	sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben	0,00	-99,00
	12602.1811002	Verrechnung	0,00	372,44
	12602.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	34,00
	12602.1811006	DKB	0,00	-32.924,24
	21101.1811002	Verrechnung	0,00	34.293,65
	21101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	3.148,05
	21101.1811006	DKB	0,00	-462.284,12
	21101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-438,66
	21102.1811002	Verrechnung	0,00	10.209,36
	21102.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	4.382,50
	21102.1811006	DKB	0,00	-705.417,56
	21102.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	200,00
	27201.1811002	Verrechnung	0,00	-5.864,61
	27201.1811006	DKB	0,00	-121.018,39
	27201.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-524,04
	27202.1811002	Verrechnung	0,00	1.718,04
	27202.1811006	DKB	0,00	-48.728,10
	28111.1811002	Verrechnung	0,00	-202,20
	28111.1811006	DKB	0,00	-36.297,60
	28121.1811002	Verrechnung	0,00	2.911,94
	28121.1811006	DKB	0,00	-78.807,26
	28121.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	200,00
	28121.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	23.595,00
	28122.1811002	Verrechnung	0,00	2.434,20
	28122.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	9.425,80
	28122.1811006	DKB	0,00	-61.879,38
	28122.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-90,83
	36101.1811002	Verrechnung	0,00	112.439,37
	36101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	9.350,41
	36101.1811006	DKB	0,00	-432.195,58
	36101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	46.328,19
	36511.1811002	Verrechnung	0,00	847.149,94
	36511.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	110.604,41
	36511.1811006	DKB	0,00	-1.634.777,47
	36511.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	355.502,71
	36511.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	74,40
	36512.1811002	Verrechnung	0,00	483.616,97
	36512.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	68.487,24
	36512.1811006	DKB	0,00	-1.091.501,12
	36512.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	216.600,03
	36513.1811002	Verrechnung	0,00	397.727,75
	36513.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	71.652,82
	36513.1811006	DKB	0,00	-938.604,37
	36513.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	168.342,69
	36514.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	215.100,00
	36514.1811006	DKB	0,00	-349.328,35
	36521.1811002	Verrechnung	0,00	4.087,97
	36521.1811006	DKB	0,00	-247.662,28
	36521.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-377,73
	36521.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-448,80
	36522.1811002	Verrechnung	0,00	3.113,29
	36522.1811006	DKB	0,00	-136.517,32
	36522.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	63.257,46
	36523.1811002	Verrechnung	0,00	2.152,27
	36523.1811006	DKB	0,00	-116.288,68
	36523.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	45.977,98

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	36531.1811002	Verrechnung	0,00	407.643,58
	36531.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	27.975,55
	36531.1811006	DKB	0,00	-687.970,39
	36531.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	170.086,75
	36532.1811002	Verrechnung	0,00	3.301,87
	36532.1811006	DKB	0,00	-86.387,51
	36601.1811002	Verrechnung	0,00	-679,42
	36601.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	3.512,50
	36601.1811006	DKB	0,00	-157.546,53
	36601.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-14,00
	36602.1811002	Verrechnung	0,00	5.231,30
	36602.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	25,00
	36602.1811006	DKB	0,00	-40.882,10
	42111.1811006	DKB	0,00	-55.047,07
	42422.1811006	DKB	0,00	-43.363,96
	42423.1811002	Verrechnung	0,00	415,29
	42423.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	784,40
	42423.1811006	DKB	0,00	-27.908,17
	51101.1811002	Verrechnung	0,00	-2.990,53
	51101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	2.454,05
	51101.1811006	DKB	0,00	-118.129,57
	51101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	84.288,82
	52201.1811002	Verrechnung	0,00	395,00
	52201.1811006	DKB	0,00	-137.615,55
	52201.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	0,00
	52204.1811002	Verrechnung	0,00	15.929,19
	52204.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	2.713,83
	52204.1811006	DKB	0,00	511,94
	52204.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	618,43
	52204.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	40,00
	52205.1811002	Verrechnung	0,00	6.498,78
	52205.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	10.201,11
	52205.1811006	DKB	0,00	30.219,68
	52205.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	466,33
	53101.1811002	Verrechnung	0,00	58.831,61
	53101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	160.487,59
	53102.1811002	Verrechnung	103.671,17	109.341,65
	53102.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	23.699,63	23.699,63
	53102.1811006	DKB	-121.057,84	-125.699,79
	53102.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	2.182,08
	53201.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	18.771,29
	53201.1811006	DKB	0,00	-2.532,29
	53801.1811006	DKB	0,00	-142.853,10
	54101.1811002	Verrechnung	0,00	4.592,04
	54101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	31.615,00
	54101.1811006	DKB	0,00	-190.171,79
	54101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	2.935,68
	54103.1811002	Verrechnung	0,00	-3.635,30
	54103.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	9.285,36
	54103.1811006	DKB	0,00	-1.169.770,59
	54103.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	86.486,98
	54103.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-10,49
	54104.1811002	Verrechnung	0,00	7.625,45
	54104.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	3.653,96
	54104.1811006	DKB	0,00	-136.645,36
	54104.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-309,54
	54501.1811002	Verrechnung	0,00	5.631,89
	54501.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	130,90
	54501.1811006	DKB	0,00	-63.385,60
	54502.1811002	Verrechnung	0,00	-1.056,05
	54502.1811006	DKB	0,00	-28.061,52
	54700.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	159.741,69
	54700.1811006	DKB	0,00	-600.100,00
	55101.1811002	Verrechnung	0,00	-195,00
	55101.1811006	DKB	0,00	-77.338,98
	55101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	21.000,00
	55102.1811002	Verrechnung	0,00	-3.068,89
	55102.1811006	DKB	0,00	-24.150,17
	55201.1811006	DKB	0,00	-17.706,06
	55301.1811002	Verrechnung	0,00	51.180,59
	55301.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	31.805,40
	55301.1811006	DKB	0,00	-87.512,46
	55301.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	17.482,47
	55302.1811002	Verrechnung	0,00	-2,08
	55302.1811006	DKB	0,00	-22.813,92
	56101.1811002	Verrechnung	0,00	-2.107,26
	56101.1811006	DKB	0,00	-48.476,94

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	56101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-7.906,01
	56101.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	-4,99
	56102.1811002	Verrechnung	0,00	-9.048,52
	56102.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	5.120,00
	56102.1811006	DKB	0,00	-149.486,07
	56102.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	2.285,04
	57501.1811002	Verrechnung	0,00	1.636,52
	57501.1811006	DKB	0,00	-67.812,54
	61101.1811002	Verrechnung	0,00	601.902,56
	61101.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	0,00	9.224.547,60
	61101.1811006	DKB	0,00	-843.191,13
	61101.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	-905.426,17
	61101.1831001	Bargeld, Kassenbestand	0,00	8.530,48
	61201.1811002	Verrechnung	-103.671,17	-76.871,17
	61201.1811004	MB-Sparkasse in Potsdam	3.246.833,34	3.246.833,34
	61201.1811006	DKB	1.416.385,27	1.416.385,27
	61201.1819999	Verrechnung zwischen den Jahren	0,00	161,00
	61201.1821007	sonstige Einlagen DKB Festgeld 007	4.837.281,77	4.886.680,57
	61201.1821008	sonstige Einlagen Kreditkartenguthaben	4.054,64	4.054,64
	61201.1831001	Bargeld, Kassenbestand	781,86	781,86
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung		63.569,31	38.412,20
	11101.1911000	RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	6.062,43	6.638,95
	11102.1911000	RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	1.057,15
	11102.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	49.417,10	25.045,56
	11111.1992000	Rechnungsabgrenzung Beamtenbezüge	6.060,93	0,00
	11121.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	0,00	449,82
	12201.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	90,00	0,00
	12601.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	28,50	109,12
	21101.1911000	RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	25,00	2.185,00
	21101.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	1.633,53	1.403,88
	27201.1911000	RAP aus Zahlungen (L & L) Besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	42,00
	36513.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	135,00	0,00
	36531.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	7,54	0,00
	36601.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	109,28	64,06
	57501.1931000	übrige aktiv RAP Besonderes Konto H & H	0,00	1.416,66
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
<u>PASSIVA</u>			in €	
1.	Eigenkapital		43.711.520,49	43.019.114,29
1.1.	Basis Reinvermögen		26.802.983,42	26.802.983,42
	12201.2011000	Basis-Reinvermögen	381.366,55	381.366,55
	52103.2011000	Basis-Reinvermögen	13.000,00	13.000,00
	54103.2011000	Basis-Reinvermögen	-589.659,54	-589.659,54
	54501.2011000	Basis-Reinvermögen	17.100,00	17.100,00
	61201.2011000	Basis-Reinvermögen	26.981.176,41	26.981.176,41
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen		16.908.537,07	16.216.130,87
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		16.301.211,55	15.607.120,24
	61201.2021000	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.301.211,55	15.607.120,24
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses		607.325,52	609.010,63
	61201.2022000	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	607.325,52	609.010,63
1.3.	Sonderrücklage		0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag		0,00	0,00
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis		0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis		0,00	0,00
2.	Sonderposten		16.004.573,28	15.710.179,34
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand		8.884.614,49	8.720.178,31
	11102.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	28.205,41	23.866,12
	11102.2311100	Sonderposten aus allgm. investiven Zuweisungen vom Land	1.868,49	7.045,82
	11105.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	5.703,02	4.480,94
	11105.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	267.287,27	257.698,23
	11105.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	48.058,14	44.053,30
	11107.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	160.153,94	155.029,01
	11123.2311100	Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	113.022,92	107.640,88
	12601.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	1.319,15	1.191,49
	12602.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	271.755,92	267.402,02
	21101.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	94.398,34	125.969,82
	21102.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investiven Zuweisungen vom Land	2.122.654,06	2.053.523,76
	27201.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	21.819,08	18.103,16
	36511.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	27.642,25	23.938,41
	36512.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	25.039,32	34.341,99
	36513.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	3.168,51	7.050,86
	36514.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	385.866,00	600.966,00
	36521.2311100	Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	74.899,00	74.899,00
	36521.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	535.318,39	522.638,50
	36522.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	111.935,74	136.992,63
	36523.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36532.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	127.008,46	114.307,61
	36601.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	4.883,11	5.288,18
	36602.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Land	440.438,10	434.552,51
	36602.2311100	Sonderposten aus investiven Schlüsselzuweisungen vom Land	158.746,74	156.625,40
	36602.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	725,42	544,06
	42423.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	181.559,50	162.447,97
	54103.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	2.251.606,59	2.151.732,77
	54103.2311200	Sonderposten aus investiven Zuweisungen von Gemeinden/GV	605.899,55	582.305,96
	54104.2311000	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - Bund	9.509,70	9.439,20
	54104.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	56.008,31	51.001,31
	54104.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	1.519,96	1.075,10
	55201.2311200	Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	33.761,06	32.522,12
	61101.2311100	Sonderposten aus allgemeinen investiven Zuweisungen vom Land	712.833,04	551.504,18
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen		7.106.327,24	6.831.550,60
	21102.2321170	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitions- zuschüssen - private Unternehmen -	1.280.000,00	1.280.000,00
	36514.2321170	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitions- zuschüssen - private Unternehmen -	432.000,00	432.000,00
	54103.2321000	Sonderposten aus privaten Beiträgen	1.689.592,07	1.607.486,92
	54103.2321100	Sonderposten aus privaten Beiträgen	2.576.442,21	2.463.850,70
	54103.2321170	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitions- zuschüssen - private Unternehmen -	338.489,60	320.434,71
	54103.2321200	Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen	503.416,63	475.724,96
	54104.2321000	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	164.194,52	150.242,70
	54104.2321100	Sonderposten aus privaten Beiträgen	112.927,73	94.149,02
	54104.2321200	Sonderposten aus privaten Baukosten und Investitionszuschüssen	9.264,48	7.661,59
2.3.	Sonstige Sonderposten		13.631,55	158.450,43
	11104.2331000	Sonstige Sonderposten	1.105,42	1.074,82
	12601.2331000	Sonstige Sonderposten	0,00	19.315,10
	21101.2331000	Sonstige Sonderposten	3.768,44	1.317,28
	21102.2331000	Sonstige Sonderposten	632,75	421,83

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	36511.2331000	Sonstige Sonderposten	89,80	0,00
	36512.2331000	Sonstige Sonderposten	2.017,95	1.661,46
	36513.2331000	Sonstige Sonderposten	1.557,63	958,81
	36521.2331000	Sonstige Sonderposten	107,90	31,74
	36522.2331000	Sonstige Sonderposten	1.655,71	4.135,80
	36522.2351200	Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	0,00	0,00
	36523.2351200	Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	0,00	40.871,26
	36601.2331000	Sonstige Sonderposten	107,00	87,55
	54103.2331000	Sonstige Sonderposten	958,48	892,38
	54103.2351200	Anzahlungen auf Beiträge, Sonderposten aus objektkonkrete investive Zuweisungen vom Land	0,00	84.207,20
	55302.2331000	Sonstige Sonderposten	1.630,47	3.475,20
3.	Rückstellungen		3.613.259,08	3.725.254,54
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		450.290,95	428.845,05
	11101.2511000	Pensionsrückstellungen	349.890,00	337.635,00
	11101.2512000	Beihilferückstellungen	78.132,00	86.744,00
	11102.2513000	ATZ-Rückstellungen	22.268,95	4.466,05
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung		248.236,61	294.895,56
	11105.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	18.609,44	16.565,12
	27202.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	91.676,31	58.214,87
	36523.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	73.397,34	109.098,32
	36532.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	21.278,54
	42421.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	3.500,00
	52201.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	57.553,52	61.802,07
	54103.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	24.436,64
	55302.2711000	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	7.000,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen		2.914.731,52	3.001.513,93
	11101.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	19.081,41	19.518,40
	11102.2821000	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	4.000,00	4.000,00
	11102.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	0,00
	11102.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	19.089,55	26.924,42
	11104.2821000	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	10.000,00	10.000,00
	11104.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	8.330,54	7.052,40
	11111.2831100	Rückstellung für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	42.000,00	42.000,00
	11111.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	10.513,63	16.171,41
	11121.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	27.634,46	36.399,50
	12201.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	1.460,02	2.692,39
	12202.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	1.146,90	1.081,79
	12601.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	0,00
	21101.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	11.359,82
	21101.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	6.774,34	10.242,65
	36511.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	0,00
	36511.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	18.135,46	33.373,39
	36512.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	47.401,20	46.725,10
	36513.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	25.761,08	40.095,51
	36531.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	17.041,35	21.924,80
	36601.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	7.783,74	24.829,06
	42111.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	0,00
	51101.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	-365,47	1.725,29
	52103.2831400	Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken	2.076.908,80	2.072.415,76
	52103.2831410	Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken aus Vorjahren	33.056,94	33.056,94
	52201.2831700	Weitere Rückstellungen	327.653,60	345.653,60
	52204.2831700	Weitere Rückstellungen	19.000,00	23.500,00
	53801.2831700	Weitere Rückstellungen	101.369,26	104.516,16
	54101.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	5.259,03	1.226,62
	54103.2821000	Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	45.400,00	49.000,00
	54103.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	22.604,22	9.242,72
	55301.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	729,36	3.313,20
	56101.2831700	Weitere Rückstellungen	15.000,00	0,00
	57501.2831800	Weitere Rückstellungen Urlaubs-/Gleitzeitüberhänge	1.962,10	0,00
	61101.2831700	Weitere Rückstellungen	0,00	3.473,00
4.	Verbindlichkeiten		1.136.827,93	809.748,89
4.1.	Anleihen		0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten		0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen		57.910,00	59.955,00
	11104.3810000	Erhaltene Anzahlungen/Kaution	500,00	1.000,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21102.3810000 Erhaltene Anzahlungen/Kaution	100,00	200,00
		52201.3810000 Erhaltene Anzahlungen/Kaution	0,00	395,00
		56102.3810000 Erhaltene Anzahlungen	57.310,00	58.360,00
			570.223,64	388.773,84
		11101.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	20.682,02	17.935,59
		11102.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		11102.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	18.838,90	23.798,20
		11102.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	48.360,61
		11104.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	5.665,62	1.700,15
		11104.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		11105.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	4.251,03	2.389,58
		11105.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	7.288,57	7.288,57
		11105.3511320 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau	1.660,85	1.660,85
		11105.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	797,68	797,68
		11107.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	549,88	2.247,92
		11111.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	3.188,25
		11121.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		11121.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	2.201,06	4.839,81
		11123.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	3.025,03	1.162,91
		12101.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
		12201.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	243,59
		12202.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
		12204.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	643,25	692,79
		12205.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	28.280,52	0,00
		12601.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	26.152,57	11.288,34
		12601.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	35.004,68
		12602.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	364,65	1.581,41
		21101.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	7.878,08	13.334,95
		21101.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		21102.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	18.899,71	28.050,31
		21102.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	114.848,64	0,00
		21102.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		27201.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		27201.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	69,87	341,18
		27201.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		27202.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	308,74	851,80
		28111.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	59,50
		28111.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	0,00	0,00
		28121.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	675,53	750,00
		28122.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	42,25	126,75
		36101.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
		36511.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	279,00	0,00
		36511.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	4.066,43	4.031,84
		36512.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		36512.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	459,31	972,87
		36513.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		36513.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	4.570,47	1.538,78
		36514.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	68.709,70	1.585,29
		36521.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	4.130,83	2.620,85
		36521.3511200 Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00
		36521.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	16.678,55	0,00
		36521.3511900 Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
		36522.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	1.807,61	1.283,77
		36522.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	1.073,81	1.073,81
		36522.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	434,61
		36522.3511900 Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
		36523.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	940,38	2.229,48
		36523.3511200 Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00
		36523.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		36531.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		36531.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	246,66	897,76
		36532.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	6.838,04	6.827,49
		36601.3511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	440,00	0,00
		36601.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	3.168,72	1.902,02
		36601.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	49,31	49,31
		36602.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	2.522,88	2.507,65
		36602.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	2.633,68	2.633,68
		36602.3511900 Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
		42422.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	21,86	0,00
		42422.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
		42423.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	908,31	1.072,49
		42423.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	395,08	395,08
		42423.3511330 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	398,26	398,26
		51101.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	146,00	0,00
		52201.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	3.024,26	0,00
		52201.3511310 Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Hochbau	0,00	0,00
		52204.3511100 Verbindlichkeiten aus L & L	25,92	0,00

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	53101.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
	53102.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
	53102.3599990	Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H	139,84	0,00
	53801.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
	54103.3511000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	54103.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	4.481,47	25.610,23
	54103.3511200	Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00
	54103.3511320	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau	102.948,80	89.156,08
	54103.3511330	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
	54103.3511900	Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
	54104.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	7.551,22	9.170,97
	54104.3511320	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau	3.308,07	3.308,07
	54501.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	6.611,46	1.255,80
	54502.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	6.045,90	6.000,02
	55101.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	4.996,25	6.594,24
	55101.3511320	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: Tiefbau	28.942,63	1.739,17
	55101.3511330	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
	55102.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	486,29	0,00
	55102.3511330	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	3.777,54	1.326,02
	55201.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	0,00	0,00
	55201.3511200	Verbindlichkeiten aus Vermietung und Verpachtung	0,00	0,00
	55301.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	212,42	371,63
	55302.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	2.350,80	126,36
	55302.3511330	Verbindlichkeiten aus Anlagen im Bau: sonstige Baumaßnahmen (Sport- u. Spielplätze)	0,00	0,00
	56101.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	5.416,23	1.022,43
	56102.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	3.998,40	2.742,36
	56102.3599990	Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H	250,00	200,00
	57501.3511100	Verbindlichkeiten aus L & L	2.046,80	0,00
	61101.3599990	Sonstige Verbindlichkeiten - allg. Verbindlichkeiten besonderes Konto H & H	0,00	0,00
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		55.495,00	15.387,00
	11122.3611000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	11.900,00	11.900,00
	54700.3611000	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	61101.3611100	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen Kreisumlage lt. Bescheid	0,00	0,00
	61101.3611200	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen: Gewerbesteuerumlage	43.595,00	3.487,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen		0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden		0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen		0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten		453.199,29	345.633,05
	11101.3791100	Verbindlichkeiten Personal	573,33	2.025,90
	11101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	36,30	0,00
	11102.3791100	Verbindlichkeiten Personal	13.212,42	11.999,53
	11102.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	11102.3791601	USt-Vorauszahlungen	0,00	5.908,62
	11104.3791100	Verbindlichkeiten Personal	2.649,82	2.150,39
	11104.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	11111.3791100	Verbindlichkeiten Personal	4.724,74	4.899,75
	11111.3791201	Verbindlichkeiten Interim	0,00	0,00
	11111.3791202	Verbindlichkeiten Verwahrungen Zentrale Bürokasse	-0,05	0,00
	11111.3791203	Verbindlichkeiten Zahlwegumbuchungen	0,00	0,00
	11111.3791204	Verbindlichkeiten aus Personalverwahrungen	0,00	0,00
	11111.3791205	Verbindlichkeiten aus Verwahrungen BiWoBA, Mieten-Privat,VE,Gem.	48.665,64	48.665,64
	11111.3791206	Verbindlichkeiten AA 901	25,99	157,64
	11111.3791207	Verbindlichkeiten VV A-IST	73.170,85	88.582,87
	11111.3791310	Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen/ Kaution	39.009,07	39.009,07
	11111.3791316	Verbindlichkeiten aus Restleistungen	5.232,85	5.232,85
	11111.3791320	Verbindlichkeiten aus Amtshilfen und Vollstreckung	3.654,92	6.713,52
	11111.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,85
	11111.3791990	kreditorische Debitoren - Jahresabschluss -	14.715,92	16.017,05
	11121.3791100	Verbindlichkeiten Personal	6.819,39	6.222,20
	12201.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.426,59	1.236,42
	12201.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	990,00	12.340,81
	12202.3791100	Verbindlichkeiten Personal	455,14	384,48
	12204.3791100	Verbindlichkeiten Personal	30,00	0,00
	12204.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	12601.3791100	Verbindlichkeiten Personal	5.174,91	2.263,77
	12601.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	21101.3791100	Verbindlichkeiten Personal	2.594,53	2.622,20
	21101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	3.459,27	1.155,00
	27201.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.042,99	1.607,09
	27202.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	28111.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	28122.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	-1.345,12	0,00
	36101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	134.941,93	20.576,96
	36511.3791100	Verbindlichkeiten Personal	20.481,58	20.271,84
	36512.3791100	Verbindlichkeiten Personal	12.591,81	13.081,15
	36513.3791100	Verbindlichkeiten Personal	12.064,40	11.553,71

Bilanz zum 31.12.2023

Bezeichnung			31.12.2022	31.12.2023
			in €	
	36521.3791100	Verbindlichkeiten Personal	0,00	0,00
	36521.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	36522.3791100	Verbindlichkeiten Personal	0,00	0,00
	36522.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	36523.3791100	Verbindlichkeiten Personal	118,88	0,00
	36523.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	36531.3791100	Verbindlichkeiten Personal	10.855,98	8.641,90
	36532.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	36601.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.038,99	1.478,74
	36602.3791100	Verbindlichkeiten Personal	0,00	0,00
	36602.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	42111.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	42423.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	51101.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.262,33	1.730,43
	51101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	52201.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	52205.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	53,58
	53102.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	53102.3791600	Umsatzsteuer 19 %	0,00	0,00
	53102.3791601	USt-Vorauszahlungen	4,56	249,77
	53201.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	54101.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.888,44	2.373,55
	54103.3791100	Verbindlichkeiten Personal	3.698,10	1.934,28
	54103.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	54104.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	55301.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.842,27	1.805,98
	55302.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	56101.3791100	Verbindlichkeiten Personal	583,57	615,92
	56101.3791310	Verbindlichkeiten aus Sicherheitsleistungen	21.000,00	0,00
	56101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	2.505,95	0,00
	56102.3791100	Verbindlichkeiten Personal	1.306,86	2.029,59
	56102.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	57501.3791100	Verbindlichkeiten Personal	694,14	0,00
	61101.3791400	Weitere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	40,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung		707.036,22	729.898,70
	11104.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	400,00
	11104.3991000	Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H	457,31	0,00
	12201.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	25,00
	21101.3991000	Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H	11.709,36	0,00
	36511.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	37,20
	36512.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	356,80
	36513.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	74,40
	36531.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	0,00	186,95
	52204.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	275,23	487,00
	52205.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	178,37	0,00
	55301.3911120	erhaltene Anzahlungen auf sonstige RAP	243.471,71	226.929,25
	55301.3991000	Übrige passive RAP Besonderes Konto H & H	446.827,49	497.956,52
	61101.3911000	RAP aus Zahlungen Besonderes Konto H & H	4.116,75	3.445,58
	<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>		<u>65.173.217,00</u>	<u>63.994.195,76</u>



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Anhang zum Jahresabschluss

1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die im Bewertungshandbuch - aufgestellt für die Eröffnungsbilanz - festgelegten und dokumentierten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden durchgängig auch im Jahr 2023 angewandt. Grundlage dieser Festlegungen bildete der Bewertungsleitfaden Brandenburg (BewertLBbg).

Eine Änderung der bisher angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht vorgenommen. Die angenommenen Nutzungsdauern von Anlagegütern waren nicht zu korrigieren.

Im Folgenden seien noch einmal einige Grundsätze und Verfahrensweisen genannt:

1. Der Zugang von immateriellen Vermögensgegenständen ist zu Anschaffungskosten bewertet und wird gemäß § 51 KomHKV entsprechend der Nutzungsdauer linear abgeschrieben.
2. Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden und wird ebenfalls linear abgeschrieben.
3. Nach § 50 KomHKV Absatz 4 werden alle Geringwertigen Wirtschaftsgüter, die selbstständig genutzt werden können, im Wert von 150,01 € bis 1.000 € netto Einzelwert in einem Sammelposten zusammengefasst und über 5 Jahre gleichmäßig abgeschrieben. Scheidet ein solcher Vermögensgegenstand innerhalb dieser 5 Jahre aus dem Anlagevermögen aus, wird der Sammelposten nicht vermindert.
4. Vermögensgegenstände mit einem Wert unter 150 € netto Einzelwert werden gemäß § 50 Absatz 4 unmittelbar als Aufwand verbucht.
5. Die Bewertung der Mitgliedschaft im Zweckverband „Fließtal“ erfolgte zur Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapital-Spiegelmethode und ist auch in 2023 nicht zu korrigieren (Niederstwertprinzip).
6. Die Anteile an den sonstigen Beteiligungen (E.ON e.dis und EMB) wurden - wie in der Eröffnungsbilanz bewertet – übernommen, da keine neueren Kenntnisse vorliegen und der Anteil dieser Beteiligungen mit 0,04 v.H. am Bilanzwert als wertmäßig unbedeutend

einzuschätzen ist. Wie im Beteiligungsbericht beschrieben, wurden die Anteile an der EMB im Jahr 2023 an die GASAG als Mehrheitseigner überschrieben im Zuge der Bereinigung der Gesellschafterlisten, da es sich um einen marginalen Anteil handelte, dessen Zuordnung keinen wirtschaftlichen oder steuernden Wert für die Gemeinde hat.

7. Ausnahmen vom Grundsatz der Einzelbewertung ergeben sich durch das angewendete Bewertungsvereinfachungsverfahren der Festwertbewertung bei Bücherbeständen der Bibliotheken sowie der Bäume im Festwertverfahren.
Eine Überprüfung der Festwerte und entsprechende Abgangsbuchungen erfolgte mit dem vorliegenden Jahresabschluss 2023.
8. Die Forderungen, liquiden Mittel und die sonstigen Vermögensgegenstände sind mit den Nennbeträgen berücksichtigt worden. Forderungsausfälle sind durch angemessene Wertberichtigungen berücksichtigt. Einzelheiten sind der Forderungsübersicht zu entnehmen.
9. Als Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Ein- oder Auszahlungen ausgewiesen, soweit sie Ertrag oder Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.
10. Die Sonderposten beinhalten Zuwendungen, Beiträge und Spenden. Die ertragswirksame Auflösung erfolgt parallel der Abschreibung nach Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes bzw. bei den investiven Schlüsselzuweisungen bis 2010 pauschal über einen Zeitraum von 20 Jahren. Sonderposten sind in Höhe der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge angesetzt. Beginnend mit dem Jahresabschluss 2019 werden nach Vorgabe des RPA die Beiträge für gemeindeeigene Grundstücke im Zusammenhang mit Baumaßnahmen nicht mehr gebucht, gleiches gilt demzufolge analog für die Werterhöhung der betreffenden Grundstücke in gleicher Höhe.
11. Die Rückstellungen wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen gebildet. Grundlage bildet § 48 KomHKV, sie werden in angemessener Höhe gebildet, jährlich überprüft und ertragswirksam aufgelöst, wenn sie nicht mehr benötigt werden.
12. Der Ansatz der Verbindlichkeiten entspricht ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag.

13. Erhaltene Zuwendungen und Beiträge, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden, werden als erhaltene Anzahlung ausgewiesen. Einzelheiten sind der Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen. Aktuell können aber alle Sonderposten entsprechenden Maßnahmen zugeordnet werden und werden daher sofort korrekt gebucht, allerdings bis zur Aktivierung der Maßnahme nicht abgeschrieben.
14. Alle Erkenntnisse innerhalb des Wertaufhellungszeitraumes bis 31.10.2024 wurden in den Jahresabschluss 2023 einbezogen.
15. Gemäß § 35 KomHKV hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ihr Vermögen und ihre Schulden genau zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen. Materielle Vermögensgegenstände sind durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen. Durch das Fehlen bzw. den Wechsel des dafür erforderlichen Personals konnte dies auch im Haushaltsjahr 2023 nicht vollumfänglich realisiert werden. Da aber eine permanente Buchinventur erfolgt, da alle angeschafften inventarisierungspflichtigen Vermögensgegenstände laufend erfasst und über ihre Nutzungsdauer abgeschrieben werden, notwendige Abgänge ebenfalls laufend erfasst werden, ist der zum Bilanzstichtag ausgewiesene Vermögensbestand korrekt. Lediglich die stichtagsbezogene körperliche Bestandsaufnahme wird derzeit objektbezogen weiterhin durchgeführt. Mit aktuellem Stand (Ende 2023) sind bereits einige gemeindliche Objekte vollständig erfasst und die Inventur wurde durchgeführt, der Rest wird in den nächsten Jahren weiter vervollständigt werden.

2 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen

Abweichungen von festgelegten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden oder Änderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer sind in 2023 nicht zu verzeichnen.

Außerplanmäßige Abschreibungen in Höhe von 6,92 € wurden im Jahr 2023 vorgenommen, es handelte sich hierbei um Korrekturen der Katasterflächen (Straßenland), die im Rahmen eines Umlegungsverfahrens notwendig wurden.

3 Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Schlussbilanz 2023

Nach § 58 Abs. 2 KomHKV sind im Anhang Erläuterungen zu wesentlichen Veränderungen der Positionen in Ergebnis und Bilanz im Verhältnis zum vorhergehenden Haushaltsjahr anzugeben.

3.1 Erläuterungen zu den Abweichungen in der Ergebnisrechnung

Die Darstellung erfolgt getrennt nach Erträgen und Aufwendungen, dabei jeweils numerisch sortiert nach Produktkonten. Es werden dabei sowohl auf Abweichungen zum Haushaltsansatz als auch zu den Vorjahreswerten ab 10 T€ eingegangen.

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	Saldo	Abweichung Ansatz - Saldo	Begründung	Saldo Vorjahr	Abweichung Saldo - Saldo VJ	Begründung
11102.4582000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00		29.980,10	-29.980,10	einmaliger Geschäftsvorfall in 2022 - Auflösung von Lohnrückstellung nach Prozessende
11107.4591100	Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	21.198,14	21.198,14	0,00		0,00	21.198,14	einmalige Einnahme aus Versicherungserträgen zum anteiligen Ausgleich des Wasserschadens im Ratskeller
12101.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00		18.775,98	-18.775,98	in 2022 Erstattungen Landratswahl und BTW
12201.4487000	Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen/Personen	0,00	5.470,88	20.150,80	14.679,92	einmaliger Fall von längerfristiger Unterbringung beschlagnahmter Hunde, diese Kosten werden nun vom Verursacher zurückgefordert	0,00	20.150,80	einmaliger Fall von längerfristiger Unterbringung beschlagnahmter Hunde, diese Kosten werden nun vom Verursacher zurückgefordert
12201.4561000	Erträge aus Bußgeldern, Verwarngelder, Zwangsgelder, Sühnegelder, Schiedsgelder	30.000,00	30.000,00	15.299,50	-14.700,50	Ordnungswidrigkeiten: aufgrund von Krankheit waren weniger Kontrollen als üblich möglich	11.319,50	3.980,00	
12201.4561001	Erträge aus Bußgeldern fließender Verkehr	60.000,00	73.460,25	73.460,25	0,00		141.461,00	-68.000,75	Erfolgsneutral, da die Aufgabe von der Stadt Hennigsdorf wahrgenommen wird und auch die Erträge damit weitergeleitet werden. Die Kostensteigerung seit 2022 ist durch die Veränderung des Bußgeldkatalogs entstanden, in 2023 wurden weniger Erträge erzielt. Möglicherweise wirkt hier die Erhöhung der Verwarn- und Bußgelder erzieherisch.
21101.4141000	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	24.900,00	24.900,00	14.589,36	-10.310,64	Förderung IT-Unterstützung, die Mittel flossen bereits hälftig in 2022 und 2023 waren aber nur in 2023 vollständig, da von einer nachträglichen Zahlung ausgegangen wurde.	13.389,36	1.200,00	
21101.4161200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	8.300,00	8.300,00	24.936,99	16.636,99	Nachaktivierung der FM Digitalpakt	13.095,15	11.841,84	Nachaktivierung der FM Digitalpakt
21101.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	10.300,00	10.300,00	268,05	-10.031,95	durchschnittlicher Wert der Schulkostenbeiträge für die Beschulung von Kindern anderer Gemeinden. Dieser Wert wurde in 2023 aber nicht erreicht.	267,93	0,12	
28121.4423000	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	20.500,00	20.500,00	23.595,00	3.095,00		0,00	23.595,00	in 2023 Taschenlampenkonzert - Ticketverkauf
36101.4142200	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	120.000,00	120.000,00	109.804,15	-10.195,85	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	194.402,78	-84.598,63	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36101.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	40.000,00	40.000,00	18.350,20	-21.649,80	Reduzierung der Tagespflegepersonen	30.059,00	-11.708,80	Reduzierung der Tagespflegepersonen
36511.4142200	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	775.000,00	775.000,00	857.152,45	82.152,45	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	841.143,11	16.009,34	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36511.4142201	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	270.000,00	270.000,00	332.703,05	62.703,05	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	307.908,90	24.794,15	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36511.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	200.000,00	200.000,00	128.154,15	-71.845,85	Die Höhe der Elternbeiträge hängt von Anzahl der Kinder im Jahr und von der Einkommensstruktur der Eltern ab, daher kann es hier zu Schwankungen kommen, da die Planung auf den Ergebnissen der Vorjahre beruht.	165.617,80	-37.463,65	Die Höhe der Elternbeiträge hängt von Anzahl der Kinder im Jahr und von der Einkommensstruktur der Eltern ab, daher kann es hier zu Schwankungen kommen, da die Planung auf den Ergebnissen der Vorjahre beruht.
36511.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	10.294,27	55.998,22	45.703,95	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	19.774,34	36.223,88	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36511.4484000	Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	30.000,00	71.076,77	71.285,63	208,86		35.463,75	35.821,88	Schwankungen sind normal und nicht planbar (Beschäftigungsverbote, Langzeiterkrankungen)
36512.4142201	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	185.000,00	185.000,00	198.575,19	13.575,19	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	180.881,02	17.694,17	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36512.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	120.000,00	120.000,00	98.520,00	-21.480,00	Die Höhe der Elternbeiträge hängt von Anzahl der Kinder im Jahr und von der Einkommensstruktur der Eltern ab, daher kann es hier zu Schwankungen kommen, da die Planung auf den Ergebnissen der Vorjahre beruht.	93.693,50	4.826,50	
36512.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	16.250,63	28.176,20	11.925,57	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant	8.917,84	19.258,36	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant
36512.4484000	Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	5.000,00	30.661,28	30.661,28	0,00		0,00	30.661,28	Schwankungen sind normal und nicht planbar (Beschäftigungsverbote, Langzeiterkrankungen)
36513.4140000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	25.000,00	25.000,00	13.746,00	-11.254,00	Zuschuss Spachkita sind Landesmittel, daher Buchung auf Konto 414100, bisher lief es über Konto Bundesmittel	31.600,00	-17.854,00	Zuschuss Spachkita sind Landesmittel, daher Buchung auf Konto 414100, bisher lief es über Konto Bundesmittel
36513.4141000	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	0,00	0,00	14.250,00	14.250,00	Zuschuss Spachkita sind Landesmittel, daher Buchung auf Konto 414100, bisher lief es über Konto Bundesmittel	2.871,96	11.378,04	Zuschuss Spachkita sind Landesmittel, daher Buchung auf Konto 414100, bisher lief es über Konto Bundesmittel
36513.4142200	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	420.000,00	420.000,00	432.086,96	12.086,96	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	410.509,51	21.577,45	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	Saldo	Abweichung Ansatz - Saldo	Begründung	Saldo Vorjahr	Abweichung Saldo - Saldo VJ	Begründung
36513.4142201	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	140.000,00	140.000,00	166.172,31	26.172,31	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	147.327,03	18.845,28	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36513.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	100.000,00	100.000,00	70.894,80	-29.105,20	Die Höhe der Elternbeiträge hängt von Anzahl der Kinder im Jahr und von der Einkommensstruktur der Eltern ab, daher kann es hier zu Schwankungen kommen, da die Planung auf den Ergebnissen der Vorjahre beruht.	78.412,50	-7.517,70	
36513.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00	22.068,19	22.068,19	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant	6.401,50	15.666,69	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant
36522.4141000	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	27.000,00	27.000,00	32.158,21	5.158,21		0,00	32.158,21	FM für Badumbau in 2023
36523.4141000	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	34.200,00	34.200,00	0,00	-34.200,00	Zuschuss zu Umbaumaßnahmen Kita Krümelstein wird erst in 2024 abgerufen, da die Maßnahme aus Kostengründen verschoben werden musste.	0,00	0,00	
36531.4142200	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis	450.000,00	450.000,00	366.481,00	-83.519,00	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	343.045,44	23.435,56	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36531.4142201	Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Kreis - fiktive Kreisumlage -	270.000,00	270.000,00	169.978,28	-100.021,72	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und der Struktur der Altersgruppen zum Stichtag und sind daher schwer planbar.	142.122,86	27.855,42	Zuweisungen Personalkosten Kitabetreuung war höher als geplant, diese Werte sind abhängig von der tatsächlichen Anzahl der Kinder und die Struktur der Altersgruppen zum Stichtag, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal.
36531.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	180.000,00	180.000,00	152.142,80	-27.857,20	Die Höhe der Elternbeiträge hängt von Anzahl der Kinder im Jahr und von der Einkommensstruktur der Eltern ab, daher kann es hier zu Schwankungen kommen, da die Planung auf den Ergebnissen der Vorjahre beruht.	156.881,30	-4.738,50	
36531.4481200	Erträge aus Erstattungen vom Land	0,00	0,00	47.337,00	47.337,00	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant	3.996,00	43.341,00	Ersatzzahlungen Kitagebühren für einkommensschwache Haushalte waren nicht eingeplant
36531.4484000	Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich Erstattung U1/U2	10.000,00	19.794,45	19.794,45	0,00		6.978,53	12.815,92	Schwankungen sind normal und nicht planbar (Beschäftigungsverbote, Langzeiterkrankungen)
51101.4482000	Erträge aus Kostenerstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	84.143,43	84.143,43	einmaliger Ertrag - Zuschuss interkommunales Verkehrskonzept	0,00	84.143,43	einmaliger Ertrag - Zuschuss interkommunales Verkehrskonzept
52201.4411100	Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Miete	90.000,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	Abrechnung 2022 ist noch nicht gebucht	0,00	0,00	
52201.4592000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	211.062,11	211.062,11	Nachträgliche Buchung der Abrechnungen 2020+2021	0,00	211.062,11	Nachträgliche Buchung der Abrechnungen 2020+2021
52204.4411200	Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten: Pachten	36.000,00	36.000,00	22.034,52	-13.965,48	Pachteinnahmen sind aufgrund von Vertragsbeendigungen gesunken	21.441,82	592,70	
53101.4511000	Erträge aus Konzessionsabgaben	200.000,00	210.000,00	210.676,59	676,59		192.445,90	18.230,69	Schwankungen des Verbrauchs führen zu Schwankungen in der Konzessionsabgabe
53201.4511000	Erträge aus Konzessionsabgaben	22.000,00	22.000,00	16.134,48	-5.865,52		40.290,84	-24.156,36	Schwankungen des Verbrauchs führen zu Schwankungen in der Konzessionsabgabe
54101.4321200	Erträge aus Benutzungsgebühren ähnliche Entgelte (einmalig)	12.000,00	12.000,00	31.398,50	19.398,50	Einnahmen durch Sondernutzung (Container, Baustellenzufahrt usw.) sind gestiegen	14.284,00	17.114,50	Einnahmen durch Sondernutzung (Container, Baustellenzufahrt usw.) sind gestiegen
54103.4161200	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus objektkonkreten investiven Zuweisungen vom Land	75.400,00	75.400,00	86.493,54	11.093,54	Nachaktivierung von Sonderposten analog zur Nachaktivierung der Baumaßnahmen	83.015,87	3.477,67	
54103.4484000	Erträge aus Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	10.946,05	12.138,30	1.192,25		0,00	12.138,30	2023 Eingliederungszuschuss für MA
54103.4592000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		36.454,17	-36.454,17	2022 einmaliger Geschäftsvorfall (Stellplatzablöse)
54700.4142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Landkreise/Gemeinde	159.700,00	159.700,00	159.741,69	41,69		205.969,50	-46.227,81	2023 lief die Evaluierungsphase der Buslinie 822 aus
55101.4592000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00	einmaliger Ertrag aus 2015	0,00	21.000,00	einmaliger Ertrag aus 2015
56101.4140000	Erträge aus Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	46.600,00	46.600,00	13.100,31	-33.499,69	Zuweisungen KSM-Personalkosten endete 03/2023	24.165,20	-11.064,89	Zuweisungen KSM-Personalkosten endete 03/2023
56101.4592000	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		24.164,92	-24.164,92	2022 Nachzahlung Zuschuss KSM für Vorjahre
61101.4013000	Erträge aus Gewerbesteuer	2.150.000,00	2.172.835,00	2.403.357,57	230.522,57	einige höhere Nachveranlagungen führten zu Mehreinnahmen, dies ist nicht planbar	2.419.611,59	-16.254,02	Schwankungen zwischen den Jahren sind nicht ungewöhnlich und auch nicht planbar, da diese von den Jahresabschlüssen der jeweiligen Unternehmen abhängen.
61101.4021000	Erträge aus Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.900.000,00	4.900.000,00	4.993.527,00	93.527,00	Durch bessere gesamtwirtschaftliche Entwicklung höhere Einkommensteuer, daher auch höhere Umlage	4.718.793,00	274.734,00	Durch bessere gesamtwirtschaftliche Entwicklung höhere Einkommensteuer, daher auch höhere Umlage
61101.4022000	Erträge aus Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	450.000,00	450.000,00	394.273,00	-55.727,00	Durch Reduzierung der Umsatzsteuer in verschiedenen Bereichen und Veränderung des Konsumverhaltens durch Rezession auch geringere Umlage	390.552,00	3.721,00	
61101.4051000	Erträge aus Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	530.000,00	574.171,75	620.668,00	46.496,25	normale Schwankungen, kaum plan- oder beeinflussbar	508.463,00	112.205,00	normale Schwankungen, kaum plan- oder beeinflussbar

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	Saldo	Abweichung		Saldo Vorjahr	Abweichung	
					Ansatz - Saldo	Begründung		Saldo - Saldo VJ	Begründung
61101.4111000	Erträge aus allgemeinen Schlüsselzuweisungen vom Land	3.000.000,00	3.100.000,00	2.966.882,00	-133.118,00	100 T€ (GFS) auf anderem Konto gebucht, Anforderung der Statistik	3.064.210,00	-97.328,00	normale Schwankung (3%)
61101.4131100	sonstige allgemeine Zuweisung des Landes z.B. für übertragene Aufgaben, Steuerausfälle u.ä.	371.000,00	297.882,22	435.926,24	138.044,02	100 T€ (GFS) auf anderem Konto geplant	369.019,65	66.906,59	in 2023 Billigkeitsleistungen aus B Brandenburgpaket
61101.4131200	Erträge aus sonstigen allgemeinen Zuweisungen für Schullastenausgleich	180.000,00	180.000,00	167.902,00	-12.098,00	nach OD geplant, aber die tatsächliche Zuweisung hängt von der Kinderzahl zum Stichtag ab	165.590,00	2.312,00	
61101.4691000	Sonstige Finanzerträge	12.000,00	14.926,77	24.140,37	9.213,60		90.451,00	-66.310,63	Nachzahlungszinsen, in 2022 hoher Einzelwert
61201.4617000	Zinserträge von Kreditinstituten	80.200,00	80.200,00	78.056,22	-2.143,78		37.480,70	40.575,52	Zinsen sind in 2023 gestiegen durch bessere Anlagemöglichkeiten

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	Saldo	Abweichung Ansatz Gesamt - Saldo	Begründung	Saldo Vorjahr	Abweichung Saldo - Saldo VJ	Begründung
11101.5052000	Aufwendungen: Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	0,00	0,00	-12.255,00	12.255,00	Rückstellungen sind Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses und werden nicht geplant	0,00	-12.255,00	Rückstellungen sind Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, daher sind Abweichungen zwischen den Jahren normal
11102.5072000	Aufwendungen: Inanspruchnahme aus Rückstellungen für ATZ	0,00	0,00	-18.102,04	18.102,04	Rückstellungen sind Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses und werden nicht geplant	-12.383,80	-5.718,24	
11102.5291500	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datenschutz	15.000,00	22.564,76	2.446,64	20.118,12	es wurden in 2023 keine Dienstleistungen im Bereich Datenschutz benötigt in 2023 unerwartet viele notwendige Anschaffungen insbesondere im IT-Bereich	2.880,68	-434,04	
11102.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	60.600,00	60.600,00	54.705,69	5.894,31		73.830,60	-19.124,91	
11104.5211100	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	30.000,00	43.485,40	1.600,55	41.884,85	Der erwartete Abriss der Halle in der Industriestraße durch den Investor ist noch nicht erfolgt. Eigene Arbeiten mussten aus Zeitgründen verschoben werden, da der Aufwand der Bewertung der gemeindeeigenen Grundstücke im Rahmen der Grundsteuerreform deutlich höher war als erwartet.	6.514,60	-4.914,05	
11104.5431190	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	30.000,00	36.512,75	11.512,75	25.000,00	Sowohl im Fall des Bootshafens also auch bei dem Projekt Vergabe Krugsteig ergaben sich nicht wie geplant Kosten	18.866,09	-7.353,34	
11105.5241104	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	39.000,00	38.464,25	21.464,25	17.000,00	Die Abrechnung Vorjahr führte zu einer Erstattung (im Winter 2022 wurden zahlreiche Energieeinsparmaßnahmen umgesetzt)	24.424,02	-2.959,77	
12205.5291400	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: EMA & Standesamt Hohen Neuendorf	180.000,00	180.000,00	144.517,30	35.482,70	Die Abrechnung durch die Stadt HN fiel etwas besser aus als angekündigt	160.574,79	-16.057,49	2022 war eine Nachzahlung notwendig
12601.5261200	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	19.000,00	19.000,00	4.965,45	14.034,55	verschiedene Schulungen konnten mangels Terminen nicht mehr in 2023 realisiert werden, HHR wurden übertragen	14.944,28	-9.978,83	
12601.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	118.000,00	118.000,00	139.472,14	-21.472,14	Zusätzliche Anschaffungen durch mehrere Einbruchdiebstähle, Abgang alter Geräte, Zahlung der Versicherung zum Teil erst in 2024	134.687,75	4.784,39	
21101.5291200	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	46.000,00	33.241,75	17.158,31	16.083,44	IT-Dienstleister Schule - es werden weniger Dienstleistungsstunden benötigt als geplant, der Ansatz wird in 2024 verringert	3.397,75	13.760,56	Einsatz Dienstleister hat in 2022 erst im letzten Quartal begonnen
21101.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	54.600,00	54.600,00	105.104,58	-50.504,58	Nachaktivierung Medienkonzept	92.952,58	12.152,00	Nachaktivierung Medienkonzept
21102.5241106	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	122.000,00	121.722,26	111.690,03	10.032,23	Durch Rechnungskürzungen aufgrund Schlechtleistungen weniger Reinigungskosten als geplant	110.892,40	797,63	
36511.5081000	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	15.237,93	-15.237,93	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Deckung erfolgt aus dem jeweiligen nicht benötigtem Aufwand, keine Planung	0,00	15.237,93	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
36513.5081000	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	14.334,43	-14.334,43	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Deckung erfolgt aus dem jeweiligen nicht benötigtem Aufwand, keine Planung	7.272,31	7.062,12	
36521.5211100	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	53.000,00	53.000,00	39.656,81	13.343,19	Einige Arbeiten wurden in 2023 nicht durchgeführt aufgrund mangelnder Kapazitäten in der Verwaltung und/oder beim beauftragten Unternehmen. Rückstellungen wurden gebildet bzw. HHR übertragen.	33.684,10	5.972,71	
36601.5081000	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	17.045,32	-17.045,32	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Deckung erfolgt aus dem jeweiligen nicht benötigtem Aufwand, keine Planung	0,00	17.045,32	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
42111.5493000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		35.700,00	-35.700,00	Rechnungslegung Betriebskostenpauschale durch den Landkreis erfolgte erst in 2023
42111.5494720	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00		-35.700,00	35.700,00	Rechnungslegung Betriebskostenpauschale durch den Landkreis erfolgte erst in 2023
51101.5431190	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	16.000,00	46.967,00	15.481,69	31.485,31	verschiedene Projekte wurden nicht im geplanten Zeitraum abgearbeitet (Mobilitätskonzept, interkommunales Verkehrskonzept)	18.885,87	-3.404,18	
51101.5431210	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	25.000,00	33.281,24	281,14	33.000,10	verschiedene Projekte wurden nicht im geplanten Zeitraum abgearbeitet (B-Plan Kompostieranlage, Lärmaktionsplan)	17.808,05	-17.526,91	verschiedene Projekte wurden nicht im geplanten Zeitraum abgearbeitet (B-Plan Kompostieranlage, Lärmaktionsplan)
52201.5212000	Zuführung zu Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	0,00	61.802,07	61.802,07	0,00		25.000,00	36.802,07	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
52201.5213000	Inanspruchnahme Rückstellungen unterlassene Instandhaltung	0,00	-57.553,52	-57.553,52	0,00		0,00	-57.553,52	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
52201.5493000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	211.062,11	-211.062,11	Nachträgliche Abrechnung der Wohnungsverwaltung (2020, 2021) konnte erst in 2023 gebucht werden aufgrund von Umstellung der Berechnung zur besseren Übersichtlichkeit.	0,00	211.062,11	Nachträgliche Abrechnung der Wohnungsverwaltung (2020, 2021) konnte erst in 2023 gebucht werden aufgrund von Umstellung der Berechnung zur besseren Übersichtlichkeit.
52201.5494710	Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00		0,00	18.000,00	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
52204.5211100	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	Geplante Erneuerung der Trinkwasserleitungen Friesenstraße konnte unterbleiben.	0,00	0,00	
53801.5493000	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		146.542,84	-146.542,84	In 2022 Nachzahlung Gebühren 2019 und 2020 Niederschlagsentwässerung nach Umstellung der Berechnungsgrundlagen (Beendigung der Personalgestaltung)
53801.5494720	Inanspruchnahme von sonstigen Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00		-17.742,84	17.742,84	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
54101.5012100	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	81.700,00	148.156,60	148.156,60	0,00		108.898,70	39.257,90	2022 weniger Personalkosten aufgrund Elternzeit
54103.5012100	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	338.800,00	185.931,14	185.931,14	0,00		223.385,70	-37.454,56	Weniger Personalkosten aufgrund unbesetzter Stellen

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	Gesamt	Saldo	Abweichung	Begründung	Saldo Vorjahr	Abweichung	Begründung
					Ansatz Gesamt - Saldo			Saldo - Saldo VJ	
54103.5032000	Aufwendungen für Beiträge zur gesetzlichen SV: AG-Anteil SV-Beiträge tarifl. Beschäftigt	73.800,00	35.007,37	35.007,37	0,00		45.844,66	-10.837,29	Weniger Personalnebenkosten aufgrund unbesetzter Stellen
54103.5081000	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	0,00	0,00		11.004,30	-11.004,30	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
54103.5082000	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, Gleitzeitüberhänge	0,00	0,00	-13.361,50	13.361,50	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Deckung erfolgt aus dem jeweiligen nicht benötigtem Aufwand, keine Planung	0,00	-13.361,50	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
54103.5212000	Zuführung Rückstellung unterlassene Instandhaltung	0,00	24.436,64	24.436,64	0,00		0,00	24.436,64	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
54103.5221000	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	150.000,00	198.250,92	198.250,92	0,00		119.458,09	78.792,83	in 2023 konnten deutlich mehr Unterhaltungsmaßnahmen umgesetzt werden als im Vorjahr
54103.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	634.200,00	634.200,00	567.449,59	66.750,41	Einige Aktivierungen konnten aufgrund fehlender Zuarbeit des Bauamtes (Aufteilung der Kosten auf Teileinrichtungen) nicht erfolgen	575.665,80	-8.216,21	
54104.5221000	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.300,00	50.300,00	50.364,62	-64,62		40.257,77	10.106,85	in 2023 konnten mehr Unterhaltungsmaßnahmen umgesetzt werden als im Vorjahr
54104.5271100	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Energiekosten Straßenbeleuchtung	76.700,00	109.371,54	79.487,85	29.883,69	Einige Aktivierungen konnten aufgrund fehlender Zuarbeit des Bauamtes (Aufteilung der Kosten auf Teileinrichtungen) nicht erfolgen	33.568,58	45.919,27	Einige Aktivierungen konnten aufgrund fehlender Zuarbeit des Bauamtes (Aufteilung der Kosten auf Teileinrichtungen) nicht erfolgen
54502.5221000	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	40.000,00	40.000,00	28.484,78	11.515,22	Winterdienst weniger oft notwendig als geplant	25.896,77	2.588,01	
55101.5221000	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	110.000,00	104.836,60	35.497,96	69.338,64	Ausbau Wanderwege (BV 1088/2022) konnte aus Mangel an personellen Kapazitäten nicht umgesetzt werden, Mittel wurden übertragen	15.894,88	19.603,08	in 2023 höhere Aufwendungen durch Reparaturen Wanderwege und -brücken
55101.5711000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	12.500,00	12.500,00	100.507,13	-88.007,13	Nachaktivierung Maßnahme Dorfanger	4.495,40	96.011,73	Nachaktivierung Maßnahme Dorfanger
56101.5012100	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	51.800,00	22.821,88	21.402,63	1.419,25		32.643,75	-11.241,12	Weniger Personalkosten aufgrund unbesetzter Stellen
56101.5431190	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	1.000,00	15,66	0,00	15,66		15.000,00	-15.000,00	Im Vorjahr Kosten für Energiesparmodell enthalten
56101.5494220	Aufwendungen für die Inanspruchnahme Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	-12.250,00	-12.250,00	0,00		0,00	-12.250,00	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal
56102.5012100	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	18.900,00	86.670,75	86.670,75	0,00		72.559,52	14.111,23	Weniger Personalkosten aufgrund unbesetzter Stellen
56102.5221000	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	85.000,00	85.000,00	42.318,24	42.681,76	Geplante Maßnahmen zur Baumpflege konnten aus personellen Gründen nicht alle umgesetzt werden.	100.117,50	-57.799,26	in 2022 höhere Ausgaben durch Sturmschäden
56102.5272100	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	33.000,00	33.382,43	741,95	32.640,48	Geplante Baumpflanzungen konnten aus personellen Gründen nicht alle umgesetzt werden	558,14	183,81	
57501.5012100	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Gehalt (brutto)	42.900,00	21.785,69	21.785,69	0,00		37.714,98	-15.929,29	Weniger Personalkosten aufgrund unbesetzter Stelle ab 2023
57501.5012200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte: Sonderzahlungen (brutto)	3.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00		2.545,33	17.454,67	Weniger Personalnebenkosten aufgrund unbesetzter Stelle ab 2023
57501.5431170	Geschäftsaufwand öffentliche Bekanntmachung / Öffentlichkeitsarbeit	3.500,00	5.700,00	2.674,19	3.025,81		31.665,11	-28.990,92	Tourismusinformation geschlossen, daher in 2023 geringere Kosten
61101.5372000	Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV Kreisumlage	3.756.900,00	3.801.071,75	3.801.071,75	0,00		3.545.269,00	255.802,75	normale Steigerung der Kreisumlage
61101.5372001	Aufwendungen für Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV - fiktive Kreisumlage -	920.000,00	920.000,00	913.765,20	6.234,80		819.643,20	94.122,00	normale Steigerung der Kreisumlage
61101.5732000	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen - Forderungsverlust besonderes Konto H & H - nicht bebuchen	0,00	0,00	33.772,69	-33.772,69	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses	1.793,10	31.979,59	Geschäftsvorfälle im Rahmen des Jahresabschlusses, Schwankungen zwischen den Jahren sind normal

3.2 Erläuterungen zu den Abweichungen in der Bilanz

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
	A K T I V A				
1.	Anlagevermögen	55.156.413,24 €	55.258.154,11 €	101.740,87 €	übliche Veränderung durch Erhöhungen (Aktivierung von Baumaßnahmen und Anschaffungen) und Verringerungen (jährliche Abschreibungen)
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	41.269,93 €	42.486,94 €	1.217,01 €	
1.2.	Sachanlagevermögen	44.292.727,80 €	44.393.412,72 €	100.684,92 €	
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.168.751,65 €	5.168.544,01 €	-207,64 €	
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.954.110,13 €	14.601.371,38 €	-352.738,75 €	normaler jährlicher Wertverlust durch Abschreibung
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	16.802.890,14 €	16.409.965,97 €	-392.924,17 €	Wertverlust durch Abschreibung, etwas geringer als im Vorjahr aufgrund von Nachaktivierungen von Baumaßnahmen
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	42.160,86 €	42.160,86 €	0,00 €	
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.603.260,89 €	1.398.998,07 €	-204.262,82 €	normaler jährlicher Wertverlust durch Abschreibung
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	916.176,89 €	918.174,28 €	1.997,39 €	
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	4.805.377,24 €	5.854.198,15 €	1.048.820,91 €	aber noch nicht beendet sind und damit nicht aktiviert werden können, z.B.: - Lüftungsanlage Schule (Planung) - Kitaneubau - MFH Birkensteig (Planung) Gleichzeitig aber auch Aktivierung von beendeten Maßnahmen, z.B. Dorfanger daher ist der Zugang in 2023 etwa niedriger als im Vorjahr

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
1.3.	Finanzanlagevermögen	10.822.415,51 €	10.822.254,45 €	-161,06 €	
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	9.795.975,23 €	9.795.975,23 €	0,00 €	
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	26.440,28 €	26.279,22 €	-161,06 €	
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	1.000.000,00 €	0,00 €	-1.000.000,00 €	in 2022 Geldanlage (Schuldverschreibung Bayerische Landesbank)
1.3.6.	Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
2.	Umlaufvermögen	9.953.234,45 €	8.697.629,45 €	-1.255.605,00 €	vorrangig Abfluss Finanzmittel (Kassenbestand)
2.1.	Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	545.255,78 €	481.099,64 €	-64.156,14 €	
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleitungen	458.161,70 €	393.867,79 €	-64.293,91 €	
2.2.1.1.	Gebühren	20.027,43 €	19.248,16 €	-779,27 €	
2.2.1.2.	Beiträge	7.000,26 €	0,00 €	-7.000,26 €	
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-6.980,24 €	-4.634,74 €	2.345,50 €	
2.2.1.4.	Steuern	353.956,19 €	350.069,91 €	-3.886,28 €	
2.2.1.5.	Transferleistungen	202.144,64 €	153.063,58 €	-49.081,06 €	Nachzahlung aus Abrechnung Est-Umlage erst mit Fälligkeit 02/2023
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	40.524,77 €	31.256,41 €	-9.268,36 €	Nachzahlung alter Verzugszinsen in 2023
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	-158.511,35 €	-155.135,53 €	3.375,82 €	

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	57.087,35 €	59.203,80 €	2.116,45 €	
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	67.051,94 €	63.840,70 €	-3.211,24 €	
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-9.964,59 €	-4.636,90 €	5.327,69 €	
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	30.006,73 €	28.028,05 €	-1.978,68 €	
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	9.407.978,67 €	8.216.529,81 €	-1.191.448,86 €	Zahlung aus städtebaulichem Vertrag, das Geld wurde teilweise angelegt, ansonsten Mittelabfluss vorrangig durch investive Maßnahmen
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	63.569,31 €	38.412,20 €	-25.157,11 €	Abgrenzung Lizenzgebühren für mehrere Jahre
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	BILANZSUMME AKTIVA	65.173.217,00 €	63.994.195,76 €	-1.179.021,24 €	

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
	P A S S I V A				
1.	Eigenkapital	43.711.520,49 €	43.019.114,29 €	-692.406,20 €	
1.1.	Basis Reinvermögen	26.802.983,42 €	26.802.983,42 €	0,00 €	
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	16.908.537,07 €	16.216.130,87 €	-692.406,20 €	Entnahme Rücklage aus Ergebnisrechnung
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.301.211,55 €	15.607.120,24 €	-694.091,31 €	
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	607.325,52 €	609.010,63 €	1.685,11 €	
1.3.	Sonderrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2.	Sonderposten	16.004.573,28 €	15.710.179,34 €	-294.393,94 €	
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	8.884.614,49 €	8.720.178,31 €	-164.436,18 €	FM Jugendklub in 2022
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	7.106.327,24 €	6.831.550,60 €	-274.776,64 €	Investitionszuschüsse aus städtebaulichem Vertrag in 2022
2.3.	Sonstige Sonderposten	13.631,55 €	158.450,43 €	144.818,88 €	Erstattung Versicherung nach Einbruchdiebstahl in der Feuerwehr

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
3.	Rückstellungen	3.613.259,08 €	3.725.254,54 €	111.995,46 €	
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	450.290,95 €	428.845,05 €	-21.445,90 €	Pensions- und Beihilferückstellungen entsprechend Berechnungen Versicherungsaktuare Bindung Rückstellungen übersteigt
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	248.236,61 €	294.895,56 €	46.658,95 €	Inanspruchnahme, vor allem durch Clara-Zetkin- Gedenkstätte und Kita Krümelstein sowie die noch nicht erfassten Abrechnungen der Wohnungsverwaltung
3.3.	Rückstellungen für die 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	2.914.731,52 €	3.001.513,93 €	86.782,41 €	in 2023 relativ hohe Arbeitszeitrückstellungen, ausstehende Schulkostenabrechnungen und Abrechnung Wohnungsverwaltung

Position	Berichtstext	Bestand 31.12.2022	Bestand 31.12.2023	Veränderung zum Vorjahr	Begründung
4.	Verbindlichkeiten	1.136.827,93 €	809.748,89 €	-327.079,04 €	
4.1.	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	57.910,00 €	59.955,00 €	2.045,00 €	
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	570.223,64 €	388.773,84 €	-181.449,80 €	Verbindlichkeiten für das alte Jahr, die aufgrund von Eingang oder Fälligkeit erst im neuen Jahr bezahlt werden. Abhängig von Rechnungseingängen und deren Höhe, daher sind Schwankungen normal.
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	55.495,00 €	15.387,00 €	-40.108,00 €	Zahlung Pauschale Turnhalle LK erst in 2022, in 2023 wieder korrekt
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	453.199,29 €	345.633,05 €	-107.566,24 €	nicht zuordenbare Gelder auf Verwahrkonten und debitorische Kreditoren, Nachzahlung Kinderbetreuung mit Fälligkeit in 2023
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	707.036,22 €	729.898,70 €	22.862,48 €	Friedhofsgebühren - Erträge werden über die Laufzeit erst aufgelöst, Zahlung erfolgt aber komplett im Jahr der Bescheiderstellung.
	BILANZSUMME PASSIVA	65.173.217,00 €	63.994.195,76 €	-1.179.021,24 €	

3.3 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Nach § 4 Absatz 2 verbergen sich hierunter Geschäftsvorfälle, die finanziell von wesentlicher Bedeutung (Grenze laut Haushaltsatzung 400 T€) und auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Geschäftsvorgängen beruhen oder Geschäftsvorfälle im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften.

Es gab in 2023 nur einen Geschäftsvorfall im Zusammenhang mit Grundstücksveräußerungen. Lediglich der Verkauf einer Arrondierungsfläche Straßenland aus der vereinfachten Umlegung (VU) in der Erdebergstraße war zu verzeichnen, der sich sowohl im Ertrag (Verkaufserlös) als auch im Aufwand (Abgang Grundstückswert) darstellt und saldiert einen Ertrag von ca. 1,7 T€ ergab. Weiterhin war noch der Abriss eines Bungalows zu verzeichnen (0,1 T€) sowie die bereits erwähnte Ausgleichszahlung für die Abtretung der EMB-Anteile (0,2 T€).

3.4 Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Periodenfremde Erträge wurden 2023 in Höhe von ca. 260 T€ gebucht, der größte Anteil (211 T€) entfällt dabei auf die nachträgliche Buchung der Abrechnungen der Wohnungsverwaltung der Jahre 2020 und 2021.

Weitere Summen stammen aus Einnahmen aus wertberechtigten Forderungen der Vorjahre, aus nachträglichen Ausgleichsleistungen aus einem städtebaulichen Vertrag sowie aus der nachträglichen Zahlung von Fraktionszuwendungen, .

Die periodenfremden Aufwendungen belaufen sich im Berichtsjahr auf insgesamt 333,8 T€, das sind vorrangig - analog zu den periodenfremden Erträgen - die nachträglichen Abrechnungen der Jahre 2020 und 2021 der Wohnungsabrechnungen (211 T€). Auch nachträgliche Kostenerstattung für Betreuung von Kindern aus Birkenwerder in anderen Kommunen sind hierin enthalten, da diese oft erst später für Vorjahre eingereicht werden (113 T€). 2,5 T€ stammen aus der nachträglichen Korrektur der Konzessionsabgaben EMB aus Vorjahren.

4 Zinsen für Fremdkapital

Es wurden bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten keine Fremdkapitalzinsen einbezogen, da keinerlei Kredite in 2023 in Anspruch genommen wurden. Ebenso wurden keine Kassenkredite in Anspruch genommen.

5 Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen

Vermögensgegenstände mit ungeklärten Eigentumsverhältnissen liegen nicht mehr vor.

6 Künftige finanzielle Verpflichtungen

Es liegen keine weiteren Sachverhalte vor, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben. Alle Verbindlichkeiten sind in der Verbindlichkeitsübersicht dargestellt.

7 Investitionsübersicht

Investitionsübersicht Werte 2023

Maßnahme-Nr.: 111049999001 Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	30.000	26.171,54	0,00	0,00	0,00	0,00	17.046,46	0,00	39.125,08	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-30.000	-26.171,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.046,46	0,00	-39.125,08	0,00	0,00

Maßnahme-Nr.: 126019999001 Betriebs- und Geschäftsausstattung FFW											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	21.814,70	0,00	21.814,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	26.100	23.621,81	0,00	5.102,31	9.885,53	0,00	61.497,12	-3.738,69	0,00	3.738,69	-526,16
Zu-/Überschuss	-26.100	-23.621,81	0,00	-5.102,31	11.929,17	0,00	-39.682,42	3.738,69	0,00	-3.738,69	526,16

Maßnahme-Nr.: 281112023001 Förderung Umbau Altes Wasserwerk (Verein Kulturpark Birkenwerder e.V.)											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	100.000	109.203,54	0,00	200,00	0,00	0,00	15.663,15	0,00	193.740,39	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-100.000	-109.203,54	0,00	-200,00	0,00	0,00	-15.663,15	0,00	-193.740,39	0,00	0,00

Maßnahme-Nr.: 365142019001 Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße (bisher 111042019001)											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	210.500	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	215.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.250.000	3.621.761,08	0,00	0,00	0,00	0,00	349.328,35	-1.585,29	5.520.847,44	1.585,29	0,00
Zu-/Überschuss	-2.039.500	-3.621.761,08	0,00	0,00	4.600,00	0,00	-134.228,35	1.585,29	-5.520.847,44	-1.585,29	0,00

Investitionsübersicht Werte 2023

Maßnahme-Nr.: 365239999001 Anschaffung von Sachanlagevermögen Immobilie Kita Krümelstein											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	45.800	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.977,98	0,00	0,00	0,00	-177,98
Auszahlungen	51.000	0,00	0,00	-1.670,25	0,00	0,00	42.316,70	0,00	7.013,05	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-5.200	0,00	0,00	1.670,25	0,00	0,00	3.661,28	0,00	-7.013,05	0,00	-177,98

Maßnahme-Nr.: 522012016001 Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	40.000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-40.000	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00

Maßnahme-Nr.: 541032014001 Straßenausbau B 96 A - Bergfelder Straße											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	80.300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.207,20	0,00	0,00	0,00	-3.907,20
Auszahlungen	100.000	488.550,42	0,00	-266.777,55	0,00	0,00	0,00	0,00	321.772,87	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-19.700	-488.550,42	0,00	266.777,55	0,00	0,00	84.207,20	0,00	-321.772,87	0,00	-3.907,20

Maßnahme-Nr.: 541032021002 Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	53.000	235.260,25	0,00	0,00	0,00	0,00	154.364,53	0,00	133.895,72	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-53.000	-235.260,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-154.364,53	0,00	-133.895,72	0,00	0,00

Investitionsübersicht Werte 2023

Maßnahme-Nr.: 541032021003 Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	114.000	202.950,02	0,00	0,00	0,00	0,00	143.201,47	0,00	173.748,55	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-114.000	-202.950,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-143.201,47	0,00	-173.748,55	0,00	0,00

Maßnahme-Nr.: 541032022001 Barrierefreies Rathausumfeld											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	108.000	82.403,56	0,00	-15.629,60	0,00	0,00	49.433,24	-51.651,93	55.000,00	51.651,93	18.688,79
Zu-/Überschuss	-108.000	-82.403,56	0,00	15.629,60	0,00	0,00	-49.433,24	51.651,93	-55.000,00	-51.651,93	-18.688,79

Maßnahme-Nr.: 551012017003 Neugestaltung Dorfanger											
<u>Ein- und Auszahlungsübersicht</u>											
	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0	28.942,63	0,00	0,00	0,00	0,00	27.203,46	-1.739,17	0,00	1.739,17	0,00
Zu-/Überschuss	0	-28.942,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.203,46	1.739,17	0,00	-1.739,17	0,00

	Planansatz	Reste VJ	ÜPL/APL	Echte Deckung	Unechte Deckung	Aufträge	AO-Soll	Vorm. AO	Neue Reste	Neue Reste OP	Verfügbar
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen	336.600	0,00	0,00	0,00	26.414,70	0,00	367.099,88	0,00	0,00	0,00	-4.085,18
Auszahlungen	2.872.100	4.828.864,85	0,00	-278.775,09	9.885,53	0,00	860.054,48	-58.715,08	6.495.143,10	58.715,08	18.162,63
Zu-/Überschuss	-2.535.500	-4.828.864,85	0,00	278.775,09	16.529,17	0,00	-492.954,60	58.715,08	-6.495.143,10	-58.715,08	-22.247,81

8 Übertragene Haushaltsermächtigungen

Haushaltsermächtigungen sind vor allem im Bereich der Investitionen gebildet und übertragen worden. Insgesamt wurden hier 8.329,4 T€ übertragen.

Dazu kommen im Ergebnishaushalt noch 394,8 T€ zu übertragende Haushaltsermächtigungen.

Bis zum Jahresabschluss 2021 wurde (analog zur Kameralistik bis 2011) auch Reste im Bereich der Einnahmen übertragen, weil aus Sicht der Verwaltung das Nicht-Übertragen zu einer Verfälschung der Darstellung führt – die übertragenen Ausgabereste belasten die Finanzmittel ja weitaus weniger, wenn ihnen noch Einnahmereste in Größenordnungen gegenüberstehen. Da die Gemeinde in den letzten Jahren immer wieder auch größere Einnahmereste hatte, erschien es sachgerecht und notwendig, diese Reste im Jahresabschluss zu übertragen. Aufgrund einer Prüfbemerkung im Jahresabschluss 2021, dass dies lt. § 24 Abs. 1 KomHKV unzulässig sei, wird dies nun nicht mehr erfolgen. Damit werden die Einnahmen erst zu dem Zeitpunkt eingeplant, wenn sie tatsächlich zahlungswirksam werden, da dies aber gerade bei Fördermitteln nicht immer kalkulierbar ist oder auch zu spät zur Kenntnis gelangt, kann es möglicherweise zu ungeplanten Mehreinnahmen im jeweiligen Haushaltsjahr oder zu einer erneuten Veranschlagung im Haushaltsplan führen.

Insgesamt wurden demnach Haushaltsermächtigungen von 8.724,2 T€ übertragen, hier nun die Darstellung der einzelnen Positionen:

Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	HHR in €
42422.7853000	424222021001	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)	Immobilie Sportplatz Rathaus	Stromanschluss Alter Sportplatz (für Veranstaltungen) - als letztes fehlt noch die Hausanschlusssäule, der Auftrag ist schon seit geraumer Zeit erfolgt, leider gibt es immer noch Lieferschwierigkeiten und keine Aussage über den Ausführungszeitraum.	26.830,42
54103.7821090	111049999001	Grundstücke und Gebäude (Ankauf, werterhöhende Maßnahmen usw.)	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	- Zaunbau Gartenstadt Briesethal 5 beenden - Ankauf Restfläche Fuchsbau 12 nach Autobahnbau - Ankauf Straßenflächen B-Plan-Gebiet 37-2	39.125,08
42421.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie Ruderhaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Beseitigung des Feuchtigkeitsproblems im Keller des Vereinshauses	3.500,00
28111.7851000	281112023001	Förderung Umbau Altes Wasserwerk (Verein Kulturpark Birkenwerder e.V.)	Heimat- und Kulturpflege Vereinsförderung	planmäßige Weiterführung des Projektes, Baugenehmigung liegt vor, FM sind bewilligt, Gewerke sind teilweise ausgeschrieben	193.740,39
21102.7832000	211029999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Immobilie Schule	Immobilie Grundschule	Möbel für Küchenzeile Schulsekretariat wurden in 2023 nicht mehr geliefert	6.000,00
55101.7852000	551012017001	Gestaltung alter Sportplatz	Grünflächen und Wanderwege	Anschaffung und Aufstellung Outdoorgeräte hat sich verzögert durch Schwierigkeiten bei der Standortbestimmung. Wird nach Ende der Frostperiode in 2024 durchgeführt.	20.808,82
61101.7341000	Rückstellung	Auszahlungen für Gewerbesteuerumlage	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Fehler bei der Meldung der Gewerbesteuerumlage wird erst mit der Endabrechnung 2024 korrigiert, daher müssen die Mittel für diese Nachzahlung bereitgehalten werden.	3.473,00
11111.7431180	Rückstellung	Geschäftsauszahlung: Prüfungskosten RPA	Finanzverwaltung	Rückstellung Prüfung JA und Vergabe 2020-2023 (Restmittel)	3.376,87
11104.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	Abriss Halle Industriestraße durch den Investor - anteilige Kosten wurden der Gemeinde noch nicht in Rechnung gestellt	30.000,00
11104.5291200	Aufwand	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	in 2023 begonnene Umlegungsverfahren werden erst in 2024 beendet und abgerechnet	5.000,00
11104.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	Kosten erneute Ausschreibung Krugsteig (aktualisierte Gutachten, Begleitung EU-Vergabe u.ä.)	12.000,00
11102.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Fortbildungen Wahlen, Leitung, Digiteam können erst in 2024 stattfinden	4.600,00
11121.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Termine Qualifizierungsschulung Ladekran erst in 2024	1.000,00
27201.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Bibliothekleistungen (ohne Immobilie)	Fortbildung Bibliothekssoftware musste aufgrund der verspäteten Neubesetzung der Stelle nach 2024 verschoben werden	2.000,00
36511.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	KITA Burgstellenweg (ohne Immobilie)	Termine Weiterbildung aufgrund hohen Krankenstandes nach 2024 verschoben	4.500,00
36512.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	KITA Humboldtallee (ohne Immobilie)	Termine Weiterbildung aufgrund hohen Krankenstandes nach 2024 verschoben	1.500,00
36513.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	KITA Summter Straße (ohne Immobilie)	Termine Weiterbildung aufgrund hohen Krankenstandes nach 2024 verschoben	500,00
36531.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Hort-Leistungen (ohne Immobilien)	Termine Weiterbildung aufgrund hohen Krankenstandes nach 2024 verschoben	500,00
56101.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Umweltschutz	Ausbildung EEE - Kurs konnte nach Neueinstellung nicht mehr in 2023 belegt werden und ist für Januar 2024 gebucht	9.000,00
53801.7453000	Rückstellung	Auszahlungen für Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	Abwasserbeseitigung	Nachkalkulation Niederschlagsentwässerung Umlage 2019+2020 ist noch strittig	3.146,90
11104.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	rechtliches Verfahren Brand Bootshafen konnte in 2023 mangels personeller Kapazitäten nicht mehr begonnen werden	13.000,00
54103.7431190	Rückstellung	Geschäftsauszahlung: Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Rückstellung für Klageverfahren 002/2023 (Carport Schwalbenring)	5.000,00
12601.5251400	Aufwand	Aufwendungen für Haltung von Fahrzeugen: Reparaturen, TÜV, Öl, Wartung, Ersatzteile	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Aufträge Schweißarbeiten TLF 32 wurden in 2023 ausgelöst aber nicht mehr durchgeführt	4.570,75
12601.5261100	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Dienst- u. Schutzkleidung	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	Durch Lieferengpässe Auslieferung erst in 2024 (Kleidung)	4.799,56

Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	HHR in €
12601.5261200	Aufwand	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte: Aus- u. Fortbildung	Feuerwehrleistungen (ohne Immobilie)	verschiedene Schulungen konnten mangels Terminen nicht mehr in 2023 realisiert werden	14.034,55
21102.7851000	211022022003	Klimagerechter Umbau Grundschule	Immobilie Grundschule	Auftrag 23000008 (ergo sun) für Planungsaufgaben	3.818,07
54103.7852000	541032014001	Straßenausbau B 96 A - Bergfelder Straße	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Schlussrechnung ARGE und Baumpflanzungen stehen noch aus	321.772,87
54103.7852000	541032021001	Straßenausbau "Unter den Ulmen" von B96a bis "Am Quast"	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Schlussrechnung wurde noch in 2023 gebucht	0,00
56102.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Baumschutz	erteilte Aufträge lt. Rahmenvertrag wurden noch nicht ausgeführt bzw. noch nicht in Rechnung gestellt	42.681,76
54103.7852000	541032021002	Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Aufträge 21000012, 23000005, 23000006 Maßnahme läuft nach Winterpause planmäßig weiter, Abschluss 2024 geplant	42.838,25
54103.7852000	541032021002	Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Maßnahme läuft nach Winterpause planmäßig weiter, Abschluss 2024 geplant	84.057,47
54103.7852000	541032017005	Modernisierung Radfernweg (Lückenschluss) ca. 1,2 km	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Maßnahme wird nicht mehr durchgeführt, statt dessen Umwidmung in Fahrradstraße (nicht investiv)	0,00
54103.7852000	541032021003	Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Maßnahme läuft nach Winterpause planmäßig weiter, Abschluss 2024 geplant	125.262,13
54103.7852000	541032021003	Neubau Gehwege und Zufahrten Kleiststraße zwischen Ortsausgang und Ludwig-Richter-Straße	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Aufträge 21000013, 23000007 Maßnahme läuft nach Winterpause planmäßig weiter, Abschluss 2024 geplant	48.486,42
36514.7851000	365142019001	Neubau Kita Geschwister-Scholl-Straße (bisher 111042019001)	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Maßnahme in Umsetzung, Vergabe läuft bis Ende 01/24	5.520.847,44
21102.7853000	211022022002	Lüftungsanlage Grundschule	Immobilie Grundschule	Weiterbearbeitung der Maßnahme in 2024, Planung läuft parallel zum Brandschutzkonzept	230.107,60
21102.7851000	211022022001	BCB Bildungscampus Birkenwerder (bisher 511012017001)	Immobilie Grundschule	Noch offene Zahlungsverpflichtungen aus Planungsarbeiten	255.388,21
55102.7853000	551022022001	Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette)	Spielplätze	Auftrag 22000004 (Planung) Maßnahme ist in Umsetzung, Baugenehmigung liegt vor, WC-Anlage kann gebaut werden	24.605,70
55102.7853000	551022022001	Spielplatz August-Bebel-Platz (inkl. öffentliche Toilette)	Spielplätze	Maßnahme ist in Umsetzung, Baugenehmigung liegt vor, WC-Anlage kann gebaut werden	106.946,45
55101.7853000	551012022001	Öffentliche Toilette August-Bebel-Platz	Grünflächen und Wanderwege	Auftrag 22000006 (Planung) Maßnahme ist in Umsetzung, Baugenehmigung liegt vor, WC-Anlage kann gebaut werden	1.244,62
55101.7853000	551012022001	Öffentliche Toilette August-Bebel-Platz	Grünflächen und Wanderwege	Maßnahme ist in Umsetzung, Baugenehmigung liegt vor, WC-Anlage kann gebaut werden	95.271,30
55102.7853000	551022018001	Umsetzung der Spielplatzkonzeption (Stolper Weg/August-Bebel-Platz)	Spielplätze	Wassergebundene Decke muss noch nachgearbeitet werden	3.369,37
36514.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Kita Geschwister-Scholl-Straße	Trägerauswahlverfahren hat sich durch verzögerten Baubeginn verschoben, Mittel zur anwaltlichen Beratung werden daher weiter benötigt	5.000,00
54104.7852000	541032021002	Neubau Gehweg und Beleuchtung Gartenallee	Straßenbeleuchtung	Maßnahme läuft nach Winterpause planmäßig weiter, Abschluss 2024 geplant (hier Beleuchtung)	7.000,00
56101.5431000	Aufwand	Geschäftsaufwendungen GWG bis 150,00 €	Umweltschutz	Zubehör für E-Bikes konnte in 2023 nicht mehr angeschafft werden	300,00
21102.5241104	Aufwand	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	Immobilie Grundschule	Nachzahlungen in 2024 aufgrund zu geringer Abschläge in 2023	3.000,00
11105.5241104	Aufwand	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Elektroenergie (Strom incl. zählermieten)	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Nachzahlungen in 2024 aufgrund zu geringer Abschläge in 2023	17.000,00
57501.5271500	Aufwand	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	Tourismusförderung/Ortsmarketing	4 weitere Bilder für die Dauerausstellung der Ortsansichten im Rathaus, sollte eigentlich bereits im Dezember erfolgen.	200,00
11102.5291800	Aufwand	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen: Datensupport & GIS	Innere Verwaltungsangelegenheiten	Gaja: Einführung Micro-Station konnte durch MA-Wechsel und Krankheit nicht erfolgen, nach Neubesetzung Liegenschaften in 2024	5.000,00

Produktkonto	ggf. Investitionsnummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	HHR in €
54103.7221000	Rückstellung	Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Reparaturen sind beauftragt, aber nicht beendet und abgerechnet in 2023	24.436,64
54103.7832000	541039999001	Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Stadtmöbel (Papierkörbe, Bänke) wurden aufgrund Personalmangel in 2023 nicht angeschafft (bis 1000 €)	2.000,00
54103.7831000	541039999001	Sachanlagevermögen im öffentlichen Straßenraum (Bänke, Schilder usw.)	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Stadtmöbel (Papierkörbe, Bänke) wurden aufgrund Personalmangel in 2023 nicht angeschafft (über 1000 €)	6.512,82
11121.7831000	111219999001	Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof	Bauhofleistungen (ohne Immobilie)	Ersatzbeschaffungen defekter Geräte konnte erst Anfang 2024 durchgeführt werden (Werkzeugwagen, Motorsense, Freischneider)	5.500,00
55101.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Grünflächen und Wanderwege	Ertüchtigung Wanderweg lt. BV 2088/2022 noch nicht durchgeführt (60 T€), weiterhin stehen noch einige Schlussrechnungen aus Pflegemaßnahmen aus	69.338,64
56102.5272100	Aufwand	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen (Festwert) Baumpflanzungen	Baumschutz	Ausschreibung Baumpflanzung musste aufgehoben werden aufgrund zu hoher Preise, daher keine Pflanzung in 2023 möglich	32.640,48
55201.5221000	Aufwand	Aufwendungen: Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	Mittel zur Biberabwehr benötigt (Bibertäuscher)	1.073,44
52201.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Wohnhäuser	Sanierung für Neuvermietung (Hauptstraße, EM) noch nicht beendet, Abrechnung nicht umlegbarer Unterhaltskosten 2022 liegt noch nicht vor	61.407,05
52201.7851000	522012016001	Modernisierung/Umbau Mietwohnung Ahornallee 32	Wohnhäuser	Planung und Vermessung sind als Grundlage für die weitere Abarbeitung des Projektes beauftragt, aber noch nicht abgerechnet	50.000,00
52201.7851000	522012017001	Modernisierung MFH Birkensteig 1	Wohnhäuser	Projekt läuft planmäßig weiter, allerdings musste aufgrund der gesetzlichen Änderungen der Wärmeverbrenner neu geplant werden, sowie eine PVA wird mit eingeplant	700.132,91
36523.7831000	365239999001	Anschaffung von Sachanlagevermögen Immobilie Kita Krümelstein	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Anpassung Fallschutz an geänderten Standort muss noch erfolgen	7.013,05
11105.7832000	111059999001	Anschaffung von Sachanlagevermögen - Rathaus	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Anschaffung defekter Bürostühle nicht mehr in 2023	2.600,00
54103.7852000	541032022001	Barrierefreies Rathausumfeld	Bau- und Unterhaltungsarbeiten an Gemeindestraßen	Schlussrechnung erst in 2024	55.000,00
42422.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Sportplatz Rathaus	Freischneiden der überwucherten Platzbeleuchtung	600,00
36532.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Absturzsicherung Treppengeländer Hort	21.278,54
36521.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie KITA Burgstellenweg (Instandhaltung & Bewirtschaftung))	Pflasterarbeiten, Umbau Schamwände WC, Fahrradständer wurden in 2023 nicht geschafft	13.343,19
28111.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Heimat- und Kulturpflege Vereinsförderung	Graffiti beseitigen (erst nach dem Winter möglich)	2.137,94
11105.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Trockenlegung Treppenwangen Rathaus, keine Zeit beim Auftragnehmer in 2023, keine Einigung auf Ausführung mit uDB	16.565,12
21102.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Grundschule	Umrüstung Beleuchtung der Klassenräume auf LED, in 2023 wurden aus Zeitgründen nicht alle eingeplanten Lampen ausgetauscht	5.762,45
12602.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Feuerwehrdepot (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Abdichtung Terrassengeländer und Erweiterung Beleuchtung Vorplatz (Einbruchschutz) wurden in 2023 nicht beendet	5.231,53
27202.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	endgültige Trockenlegung Treppenwangen, bisher ist nur Sicherung als Notlösung erfolgt	58.214,87
55302.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	Reparatur Tür und Geländer wurde erst Anfang 2024 durchgeführt	1.266,95
11104.5211100	Aufwand	Aufwendungen für Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen	Liegenschafts- und Gebäudemanagement	Beräumung Grundstück Gartenstadt Briesetal konnte in 2023 nicht mehr durchgeführt werden	11.884,85

Produktkonto	ggf. Investitions- nummer	Bezeichnung	Produkt	Begründung	HHR in €
36523.7211100	Rückstellung	Auszahlung für Unterhaltung Gebäude u. Aufbauten	Immobilie KITA Summter Straße (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	brandschutzkonformer Ausbau des Dachgeschosses	109.098,32
21102.5241106	Aufwand	Aufwendungen: Bewirtschaftung Gebäude & bauliche Anlagen: Reinigung	Immobilie Grundschule	versäumte Reinigungsleistungen müssen nachgeholt werden nach Neuausschreibung, daher ungeplanter Zeitaufwand der neuen Firma	10.000,00
51101.5431210	Aufwand	Geschäftsaufwand. Aufwand für kommunale Planungen	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	B-Plan Kompostieranlage, Lärmaktionsplan laufen weiter	25.000,00
51101.5431190	Aufwand	Geschäftsaufwand: Sachverständigen-, Gerichts- u ähnliche Kosten	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	Mobilitätskonzept, interkommunals Verkehrskonzept	31.485,31
52201.7241200	Rückstellung	Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung	Wohnhäuser	noch nicht gebuchte Abrechnung GeHUS für die Wohnungsverwaltung 2022	18.000,00
52204.7241200	Rückstellung	Auszahlungen für Grundstücksbewirtschaftung	Pachtflächen	noch nicht gebuchte Abrechnung GeHUS für die Pachtverwaltung 2022	4.500,00
21101.7452000	Rückstellung	Auszahlungen für Erstattungen an Gemeinden/ GV	Schulleistungen (ohne Immobilie)	ausstehende Schulkostenabrechnung Hohen Neuendorf	11.359,82
57501.5271500	Aufwand	Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen: Ausstellungen u. kulturelle Veranstaltungen, Heimatfeste	Tourismusförderung/Ortsmarketing	Kosten Abbau Skulptur - die politische Entscheidung über Verbleib oder Abbau wurde erst in 2024 getroffen Höhe der Kosten für den Abbau stehen noch nicht fest, auch können weitere Kosten für die Wiederherstellung der Rasenfläche entstehen	4.818,98
				Summe Ertrag	0,00
				Summe Aufwand	394.770,38
				Summe Einzahlung	0,00
				Summe Auszahlung	8.329.436,52
				Summe Ertrag/Einzahlung	0,00
				Summe Aufwand/Auszahlung)	8.724.206,90
				Saldo Übertragungsermächtigungen	8.724.206,90
				Saldo Übertragungsermächtigungen Ergebnishaushalt	394.770,38
				Saldo Übertragungsermächtigungen Finanzhaushalt	8.724.206,90
				Saldo Gesamt	9.118.977,28

9 Gebildete Rückstellungen

Nach § 48 KomHKV wurden in folgenden Bereichen Rückstellungen gebildet:

1. Rückstellungen für Altersteilzeit

Wie im Prüfbericht zum Jahresabschluss 2017 gefordert, werden die jährlichen Rückstellungen nunmehr unsaldiert gebucht und dargestellt. Im Jahresabschluss 2023 reduzierten sich diese Rückstellungen um 17,8 T€, neue Verträge kamen nicht hinzu.

2. Pensions- und Beihilfeverpflichtungen

Die Buchungen wurden so vorgenommen, wie von den brandenburgischen Versicherungsaktuaren mit Schreiben vom 20.03.2024 vorgegeben, es erfolgte eine Entnahme aus den Pensionsrückstellungen sowie eine Zuführung zu den Beihilferückstellungen.

3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Es wurden im Rahmen des Jahresabschlusses 2023 Inanspruchnahmen von ca. 248,2 T€ gebucht, neu zugeführt wurden Rückstellungen i.H.v. ca. 294,9 T€.

Entsprechend des Prüfvermerks aus dem Jahresabschluss 2017 hat die Verwaltung auch im Berichtsjahr versucht, die Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung so zu bilden und zu entnehmen, dass sie (wie lt. § 48 Abs. 1 Punkt 4 KomHKV vorgegeben) im Folgejahr abgearbeitet werden können. Dies gestaltet sich aber weiterhin schwierig, da es auch im nicht-investiven Bereich häufig (meist größere) Maßnahmen gibt, die in einem solchen Zeitraum nicht umzusetzen sind. Es wird zunehmend langwieriger, im Rahmen von Ausschreibungen Auftragnehmer zu finden, ebenso treten Verzögerungen durch das Beantragen von Fördermitteln oder die Einbeziehung des Denkmalschutzes ein. Oftmals müssen die finanziellen Mittel im Folgehaushalt erst aufgestockt werden, da sich die Kosten als deutlich höher herausstellten als prognostiziert.

Hier nun aber statt der Rückstellung eine bilanzielle Abwertung des betreffenden Objektes vorzunehmen wäre aus Sicht der Verwaltung unnötig, da die Maßnahme bereits läuft – wir „unterlassen“ die Instandhaltung ja nicht grundsätzlich. Die Abwertung müsste dann nach Beendigung der Maßnahme wieder rückgängig gemacht werden, was aufgrund der Vielzahl solcher Maßnahmen zu einem erhöhten Arbeitsaufwand führen würde.

Ebenso schwierig ist die Neuveranschlagung – zum einen käme es so zu einer Mehrfachbelastung der betreffenden jeweiligen Haushalte, zum anderen wird oft erst zu einem sehr späten Zeitpunkt offensichtlich, dass die Leistungen doch nicht mehr vollumfänglich erbracht werden

können. Eine Einstellung in den Folgehaushalt ist dann nicht mehr möglich, was zu einer weiteren Verzögerung oder zu einem Nachtragshaushalt führen würde.

Die Verwaltung versucht zukünftig auch hier zunehmend mit Jahresscheiben zu arbeiten um das Problem zu reduzieren.

Im vorliegenden Jahresabschluss wurde den Anforderungen soweit möglich Rechnung getragen, es wurden alle Rückstellungen genauestens überprüft und begründet, Auflösungen wurden vorgenommen und trotz allem zwingend notwendige Umwidmungen bzw. Abweichungen von den gesetzlichen Vorgaben wurden transparent dargestellt und begründet.

Perspektivisch wäre eine Änderung der gesetzlichen Grundlagen dahingehend wünschenswert, dass Unterhaltungsmaßnahmen ähnlichen Regeln unterliegen wie Investitionen – § 24 Abs. 2 KomHKV: „längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann“.

4. Rückstellungen für Arbeitszeitüberhänge (Urlaub und Gleitzeit)

Diese Rückstellungen erhöhten sich 2022 € um 62,2 T€.

5. Rückstellungen für Prozesskostenrisiken

Hier kam es im Jahr 2023 wieder zur Erhöhung der Rückstellungen, da im Bereich Straßenbau ein Verfahren eingeleitet wurde (3,6 T€).

6. Sonstige Rückstellungen für ausstehende Verbindlichkeiten

Diese Rückstellungen erhöhten sich um ca. 21 T€, vorrangig durch die ausstehenden Abrechnungen von Fremdkinderbetreuung in den Einrichtungen der Gemeinde Birkenwerder. Die Zuführungen und Inanspruchnahme für die Prüfung der Jahresabschlüsse gleichen sich aus, da die ausstehenden Abschlüsse inzwischen nachgeholt und geprüft wurden. Die ausstehende Abrechnung der Wohnungen aus 2022 wurde den Rückstellungen zugeführt, ebenso wie eine notwendige zu erwartende Korrektur der Gewerbesteuerumlage 2023.

Verschiedene Rückstellungen wurden wie vorgesehen in Anspruch genommen und Restsummen aufgelöst (z.B. Energiesparmodelle).

Nachfolgend eine Übersicht über alle gebildeten Rückstellungen:

Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit								
Produkt	Konto	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamtsaldo
11101	2511000	Gemeindeorgane	Pensionsrückstellungen	-349.890,00	12.255,00	0,00	12.255,00	-337.635,00
11101	2512000	Gemeindeorgane	Beihilferückstellungen	-78.132,00	0,00	8.612,00	-8.612,00	-86.744,00
		Innere Verwaltungsangelegenhei- ten						
11102	2513000		ATZ-Rückstellungen	-22.268,95	18.102,04	299,14	17.802,90	-4.466,05
<u>Summe</u>				-450.290,95	30.357,04	8.911,14	21.445,90	-428.845,05

Rückstellungen Arbeitszeit

Produkt-Nr.	Gleitzeit-rückstellung	Urlaubs-rückstellung	Gesamt	Anfangs-bestand 2023	Zuführung / Entnahme RL	Endstand 2023
11101	13.002,00 €	6.516,40 €	19.518,40 €	19.081,41 €	436,99 €	19.518,40 €
11102	14.230,91 €	12.693,51 €	26.924,42 €	19.089,55 €	7.834,87 €	26.924,42 €
11104	3.328,40 €	3.724,00 €	7.052,40 €	8.330,54 €	-1.278,14 €	7.052,40 €
11111	6.325,41 €	9.846,00 €	16.171,41 €	10.513,63 €	5.657,78 €	16.171,41 €
11121	17.715,10 €	18.684,40 €	36.399,50 €	27.634,46 €	8.765,04 €	36.399,50 €
12201	1.628,39 €	1.064,00 €	2.692,39 €	1.460,02 €	1.232,37 €	2.692,39 €
12202	132,99 €	948,80 €	1.081,79 €	1.146,90 €	-65,11 €	1.081,79 €
21101	5.472,81 €	4.769,84 €	10.242,65 €	6.774,34 €	3.468,31 €	10.242,65 €
36511	18.839,00 €	14.534,39 €	33.373,39 €	18.135,46 €	15.237,93 €	33.373,39 €
36512	18.521,48 €	28.203,62 €	46.725,10 €	47.401,20 €	-676,10 €	46.725,10 €
36513	30.107,99 €	9.987,52 €	40.095,51 €	25.761,08 €	14.334,43 €	40.095,51 €
36531	4.546,77 €	17.378,03 €	21.924,80 €	17.041,35 €	4.883,45 €	21.924,80 €
36601	15.406,19 €	9.422,87 €	24.829,06 €	7.783,74 €	17.045,32 €	24.829,06 €
51101	1.501,69 €	223,60 €	1.725,29 €	-365,47 €	2.090,76 €	1.725,29 €
54101	969,59 €	257,03 €	1.226,62 €	5.259,03 €	-4.032,41 €	1.226,62 €
54103	5.402,32 €	3.840,40 €	9.242,72 €	22.604,22 €	-13.361,50 €	9.242,72 €
55301	2.179,20 €	1.134,00 €	3.313,20 €	729,36 €	2.583,84 €	3.313,20 €
57501	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.962,10 €	-1.962,10 €	0,00 €
	159.310,24 €	143.228,41 €	302.538,65 €	240.342,92 €	62.195,73 €	302.538,65 €

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen											
Produkt	Konto	Produkt	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamtsaldo	Art der Veränderung	Teilsummen	Gegenkonto	Erläuterung
11105	2711000	Immobilie Rathaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	-18.609,44 €	18.609,44 €	16.565,12 €	2.044,32 €	-16.565,12 €				
								Inanspruchnahme	18.609,44 €	5211100	Restsumme Trockenlegung und Abdichtung Außentreppe Seiteneingang
								Zuführung	-16.565,12 €	5211100	Trockenlegung und Abdichtung Außentreppe Seiteneingang konnte in 2023 nicht umgesetzt werden (keine Firma zur denkmalschutzkonformen Umsetzung konnte gefunden werden)
27202	2711000	Immobilie Bibliothek (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	-91.676,31 €	91.676,31 €	58.214,87 €	33.461,44 €	-58.214,87 €				
								Inanspruchnahme	64.112,09 €	5211101	Restsumme Beseitigung Wasserschäden Clara-Zetkin-Gedenkstätte und Nebengebäude
								Inanspruchnahme	12.429,78 €	5211101	2023 wurde die Treppe vorläufig gesichert, eine Entwurfsplanung wurde mit der uDB abgestimmt. Alle weiteren umfangreicheren Arbeiten schließen sich 2024 ff. an
								Inanspruchnahme	15.134,44 €	5211100	restauratorische Instandsetzung Wandgestaltung Wintergarten (insgesamt mit Nacharbeiten Elektro und Parkett, Malern 15.134,44 €)
								Zuführung	-58.214,87 €	5211100	Fortführung Beseitigung Wasserschäden Clara-Zetkin-Gedenkstätte
36523	2711000	Immobilie KITA Krümelstein (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	-73.397,34 €	73.397,34 €	109.098,32 €	-35.700,98 €	-109.098,32 €	Bestandvortrag			
								Inanspruchnahme	73.397,34 €	5211100	Weiterführung Umbau Dachgeschoss gemäß Brandschutzvorgaben
								Zuführung	-109.098,32 €	5211100	Umbau Dachgeschoss gemäß Brandschutzvorgaben wurde in 2023 planmäßig fortgeführt, Maßnahme soll planmäßig in der Schließzeit 2024 abgeschlossen werden, Gelder mussten aufgestockt werden
36532	2711000	Immobilie Hort (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	0,00 €	0,00 €	21.278,54 €	-21.278,54 €	-21.278,54 €				

Produkt	Konto	Produkt	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamtsaldo	Art der Veränderung	Teilsummen	Gegenkonto	Erläuterung
								Zuführung	-21.278,54 €	5211100	Erhöhung Treppengeländer nach Vorgaben Unfall- und Denkmalschutz konnte nicht beendet werden, weil die Umsetzung technisch sehr schwierig ist, für die mit dem Denkmalschutz abgestimmte Vorgehensweise wurden zwar Planungsunterlagen erstellt, es konnte aber keine Firma für die Umsetzung gefunden werden. Hier müssen im Folgejahr andere Ansätze gefunden werden, die umsetzbar sind und denen der Denkmalschutz trotzdem zustimmt. Erst Ende 2023 konnte nunmehr ein Unternehmen gefunden werden, die Arbeiten wurden aber erst Anfang 2024 beendet
42421	2711000	Immobilie Ruderhaus (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	0,00 €	0,00 €	3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €				
								Zuführung	-3.500,00 €	5211100	Beseitigung Feuchtigkeitsproblem im Keller des Vereinsheimes - konnte aus Zeitmangel in 2023 nicht erledigt werden
52201	2711000	Wohnungsbau/-förderung	-57.553,52 €	57.553,52 €	61.802,07 €	-4.248,55 €	-61.802,07 €				
								Inanspruchnahme	57.553,52 €	5211100	Sanierung leerstehende Wohnungen zur Weitervermietung (Hauptstraße 47 (4), Erich-Mühsam-Straße 2 (1))
								Zuführung	-41.802,07 €	5211100	Sanierung leerstehende Wohnungen zur Weitervermietung (Hauptstraße 47 (4), Erich-Mühsam-Straße 2 (1))

Produkt	Konto	Produkt	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamtsaldo	Art der Veränderung	Teilsummen	Gegenkonto	Erläuterung
								Zuführung	-20.000,00 €	5211100	Abrechnung nicht umlegbarer Unterhaltskosten für 2022 liegt noch nicht vor
54103	2711000	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	0,00 €	0,00 €	24.436,64 €	-24.436,64 €	-24.436,64 €				
								Zuführung	-24.436,64 €	5221000	Reparaturarbeiten an unbefestigten Straßen (RV) wurde in 2023 nicht vollständig ausgeführt. Wird im spätestens im 2. Quartal 2024 beendet.
55302	2711000	Immobilie Friedhof (Instandhaltung & Bewirtschaftung)	-7.000,00 €	7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €	0,00 €				
								Inanspruchnahme	2.000,00 €	5211100	Anleiterpunkt für die FFW
								Inanspruchnahme	5.000,00 €	5211100	Instandsetzung Friedhofsmauer
		<u>Gesamt</u>	<u>-248.236,61 €</u>	<u>248.236,61 €</u>	<u>294.895,56 €</u>	<u>-46.658,95 €</u>	<u>-294.895,56 €</u>		<u>-46.658,95 €</u>		

Prozesskostenrückstellungen											
Produkt	Konto	Produkt	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamt-saldo	Art der Veränderung	Summe	Gegen-konto	Erläuterung
11102	2821000	Innere Verwaltungsangelegenheiten	-4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.000,00 €	Bestandsvortrag			Klage Arbeitsgericht (001/2021)
11104	2821000	Liegenschafts- und Gebäudemanagement (zentral)	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	Bestandsvortrag			Klagen Zaunrückbau (002/2022, 003/2022, 004/2022, 006/2022, 007/2022)
54103	2821000	Straßen (Instandhaltung, Unterhaltung und Investitionen (Neu-, Ergänzungs- und Erweiterungsbau)	-45.400,00 €	1.400,00 €	5.000,00 €	-3.600,00 €	-49.000,00 €	Bestandsvortrag			- Klage Straßenausbaubeiträge (006/2019, 2.000 €) - Klage Straßenbaubeitrag (002/2020, 24.000 €) - Klage Amtshaftung Straßenbau (005/2018, 18.000 €)
								Auflösung	1.400,00	4582000	Klage Straßenbau 007/2018 abgewiesen
								Zuführung	-5.000,00	5431190	Klage Carport 002/2023
		<u>Summe</u>	<u>-59.400,00 €</u>	<u>1.400,00 €</u>	<u>5.000,00 €</u>	<u>-3.600,00 €</u>	<u>-63.000,00 €</u>		<u>-3.600,00 €</u>		

sonstige Rückstellungen												
Produkt	Konto	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Schlussbilanz	Gesamtsaldo	Art der Veränderung	Summe Teilbetrag	Aufwandskonto	Erläuterung
11111	2831100	Finanzverwaltung	Rückstellung für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-42.000,00 €	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €	-42.000,00 €	Bestandsvortrag			Prüfung JA und Vergabe 2021 und 2022
									Inanspruchnahme	17.623,13	5431180	Prüfung JA 2021
									Inanspruchnahme	3.188,25	5431180	Prüfung Vergaben 2021/2022
									Auflösung	188,62	5431180	Restmittel Prüfungen 2021 werden nicht mehr benötigt
									Zuführung	-21.000,00	5431180	Prüfung JA und Vergabe 2023
21101	2831700	Schulleistungen (ohne Immobilie)	weitere Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	11.359,82 €	-11.359,82 €	-11.359,82 €				
									Zuführung	-11.359,82	5452000	ausstehende Schulkostenabrechnung Hohen Neuendorf
52103	2831400	Fremdes Grundvermögen	Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken	-2.076.908,80 €	4.493,04 €	0,00 €	4.493,04 €	-2.072.415,76 €	Bestandsvortrag			rückständiger Grunderwerb Straßenland
									Inanspruchnahme	1.103,04	5494620	rückständiger Grunderwerb Straßenland (Havelstraße 52)
									Inanspruchnahme	3.390,00	5494620	rückständiger Grunderwerb Straßenland
52103	2831410	Fremdes Grundvermögen	Rückstellung für ungeklärte Eigentumsverhältnisse an Grundstücken aus Vorjahren	-33.056,94 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-33.056,94 €	Bestandsvortrag			rückständiger Grunderwerb Straßenland
52201	2831700	Wohnungsbau/-förderung	weitere Rückstellungen	-327.653,60 €	0,00 €	18.000,00 €	-18.000,00 €	-345.653,60 €	Bestandsvortrag			ausstehende Abrechnung GEHUS 2020 (Unterhalt und Verwaltungskosten) ausstehende Abrechnung GEHUS 2021 (Unterhalt und Verwaltungskosten)
									Zuführung	-18.000,00	5241200	Abrechnung GEHUS 2022 (Verwaltergebühren)
52204	2831700	Pachtflächen	weitere Rückstellungen	-19.000,00 €	0,00 €	4.500,00 €	-4.500,00 €	-23.500,00 €	Bestandsvortrag			ausstehende Abrechnung GEHUS 2020 (Unterhalt und Verwaltungskosten) ausstehende Abrechnung GEHUS 2021 (Unterhalt und Verwaltungskosten)
									Zuführung	-4.500,00	5241200	Abrechnung GEHUS 2022 (Verwaltergebühren)
53801	2831700	Abwasserbeseitigung	Weitere Rückstellungen	-101.369,26 €	0,00 €	3.146,90 €	-3.146,90 €	-104.516,16 €	Bestandsvortrag			Abrechnungen 2019 und 2020 sind noch strittig, da wesentlich höhere Summen nach Umstellung der Berechnung durch Beendigung der Personalgestaltung durch die Gemeinde
									Zuführung	-3.146,90	5453000	Abrechnungen 2019 und 2020 sind noch strittig, da wesentlich höhere Summen nach Umstellung der Berechnung durch Beendigung der Personalgestaltung durch die Gemeinde

Produkt	Konto	Produktbezeichnung	Kontobezeichnung	Eröff.-Bilanz	Soll	Haben	Schlussbilanz	Gesamtsaldo	Art der Veränderung	Summe Teilbetrag	Aufwandskonto	Erläuterung
56101	2831700	Umweltschutz	Weitere Rückstellungen	-15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	Bestandsvortrag			
									Inanspruchnahme	12.250,00	5431190	Projekt Energiesparmodelle in Schulen und Kitas wurde in 2023 beendet
									Auflösung	2.750,00	4582000	Projekt Energiesparmodelle in Schulen und Kitas wurde in 2023 beendet, Restmittel werden nicht mehr benötigt
61101	2831700	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Weitere Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	3.473,00 €	-3.473,00 €	-3.473,00 €				
									Zuführung	-3.473,00	5341000	Fehler bei der Meldung der Gewerbesteuerumlage wird erst mit der Endabrechnung 2024 korrigiert, daher müssen die Mittel für diese Nachzahlung bereitgehalten werden.
			Summe	-2.614.988,60 €	40.493,04 €	61.479,72 €	-20.986,68 €	-2.635.975,28 €		-20.986,68 €		
			mit AZ-Tabelle (gesamt 2831)				-83.182,41 €	-2.938.513,93 €				

10 Mittelbare Pensionsverpflichtungen

Mit Schreiben vom 22.02.2024 der beratenden Aktuare des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg wurden die mittelbaren Pensionsverpflichtungen der Gemeinde Birkenwerder zum Bilanzstichtag 31.12.2023 mit 349.880 € ausgewiesen. Für die Berechnung wurde der Gesamtbestand der Pensionsverpflichtungen der KVBbg-ZVK am Bilanzstichtag zugrunde gelegt. Die sich rechnerisch ergebende Unterdeckung von 265 Mio. € wurde dazu multipliziert mit dem Anteilssatz der Gemeinde Birkenwerder (0,13203 %).

11 Treuhand- und Stiftungsvermögen

Zum Bilanzstichtag verwaltete die Gemeinde Birkenwerder kein Treuhand- oder Stiftungsvermögen.



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	1	+	./.	+/-	5	./.	+	8	./.	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	422.819,03	30.994,08	5.462,10	0,00	448.351,01	29.777,07	0,00	5.462,10	405.864,07	42.486,94	41.269,93
Sachanlagen	64.282.307,12	1.928.774,37	16.637,24	0,00	66.194.444,25	1.821.969,04	0,00	10.516,83	21.801.031,53	44.393.412,72	44.292.727,80
<i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	5.168.751,65	245,14	452,78	0,00	5.168.544,01	0,00	0,00	0,00	0,00	5.168.544,01	5.168.751,65
Brachland	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	88.301,22	0,00	0,00	0,00	88.301,22	0,00	0,00	0,00	0,00	88.301,22	88.301,22
Sonstige unbebaute Grundstücke	5.080.446,43	245,14	452,78	0,00	5.080.238,79	0,00	0,00	0,00	0,00	5.080.238,79	5.080.446,43
<i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	23.734.640,83	16.043,46	128,10	109.813,96	23.860.370,15	478.526,12	0,00	58,05	9.258.998,77	14.601.371,38	14.954.110,13
Grundstücke mit Wohnbauten	2.675.882,96	0,00	128,10	0,00	2.675.754,86	30.382,58	0,00	58,05	1.140.838,92	1.534.915,94	1.565.368,57
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	7.160.817,24	16.043,46	0,00	109.813,96	7.286.674,66	160.793,09	0,00	0,00	2.224.973,82	5.061.700,84	5.096.636,51
Grundstücke mit Schulen	8.130.999,08	0,00	0,00	0,00	8.130.999,08	153.209,58	0,00	0,00	3.809.145,35	4.321.853,73	4.475.063,31
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	127.376,96	0,00	0,00	0,00	127.376,96	1.198,06	0,00	0,00	64.347,29	63.029,67	64.227,73
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	5.639.564,59	0,00	0,00	0,00	5.639.564,59	132.942,81	0,00	0,00	2.019.693,39	3.619.871,20	3.752.814,01
<i>Infrastrukturvermögen und sonstige Sonderflächen</i>	24.639.448,76	25.036,31	6,92	406.734,19	25.071.212,34	824.687,75	0,00	0,00	8.661.246,37	16.409.965,97	16.802.890,14
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.234.555,90	16.205,92	6,92	0,00	1.250.754,90	0,00	0,00	0,00	0,08	1.250.754,82	1.234.555,82
Brücken und Tunnel	1.364.797,87	0,00	0,00	0,00	1.364.797,87	34.874,51	0,00	0,00	609.403,43	755.394,44	790.268,95
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.641.663,17	0,00	0,00	4.892,64	16.646.555,81	587.812,27	0,00	0,00	6.911.202,87	9.735.352,94	10.318.272,57
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	3.062.516,75	5.031,72	0,00	0,00	3.067.548,47	23.582,17	0,00	0,00	151.624,96	2.915.923,51	2.934.473,96
Bauten auf Sonderflächen	2.335.915,07	3.798,67	0,00	401.841,55	2.741.555,29	178.418,80	0,00	0,00	989.015,03	1.752.540,26	1.525.318,84
<i>Bauten auf fremden Grund und Boden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Kunstgegenstände, Kulturdenkmale</i>	42.160,86	0,00	0,00	0,00	42.160,86	0,00	0,00	0,00	0,00	42.160,86	42.160,86
<i>Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	2.618.047,75	42.951,34	3.500,00	0,00	2.657.499,09	247.214,16	0,00	3.500,00	1.258.501,02	1.398.998,07	1.603.260,89
<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	3.273.880,03	155.489,07	12.549,44	123.639,99	3.540.459,65	271.541,01	0,00	6.958,78	2.622.285,37	918.174,28	916.176,89

Anlagenübersicht 2023

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<i>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</i>	4.805.377,24	1.689.009,05	0,00	-640.188,14	5.854.198,15	0,00	0,00	0,00	0,00	5.854.198,15	4.805.377,24
Finanzanlagevermögen	9.822.415,51	0,00	161,06	0,00	9.822.254,45	0,00	0,00	0,00	0,00	9.822.254,45	9.822.415,51
<i>Rechte an Sondervermögen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Anteile an verbundenen Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Mitgliedschaft in Zweckverbänden</i>	9.795.975,23	0,00	0,00	0,00	9.795.975,23	0,00	0,00	0,00	0,00	9.795.975,23	9.795.975,23
<i>Anteile an sonstigen Beteiligungen</i>	26.440,28	0,00	161,06	0,00	26.279,22	0,00	0,00	0,00	0,00	26.279,22	26.440,28
<i>Wertpapiere des Anlagevermögens</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Ausleihungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Anlagevermögen:	74.527.541,66	1.959.768,45	22.260,40	0,00	76.465.049,71	1.851.746,11	0,00	15.978,93	22.206.895,60	54.258.154,11	54.156.413,24



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die Forderungen

Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in TEUR-

Art der Forderungen	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2022
	31.12.2022	31.12. 2023	bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	458	394	394	0	0	-64
Gebühren	20	19	19	0	0	-1
Beiträge	7	0	0	0	0	-7
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-7	-5	-5	0	0	2
Steuern	354	350	350	0	0	-4
Transferleistungen	202	153	153	0	0	-49
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	41	31	31	0	0	-9
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	-159	-155	-155	0	0	3
Privatrechtliche Forderungen	57	59	59	0	0	2
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	67	64	64	0	0	-3
gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
gegen Zweckverbände	0	0	0	0	0	0
gegen sonstige Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-10	-5	-5	0	0	5
Sonstige Vermögensgegenstände	30	28	28	0	0	-2
Sonstige Vermögensgegenstände	30	28	28	0	0	-2
Gesamtsumme Forderungen:	545	481	481	0	0	-64



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in TEUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Stand zum
	31.12.2021	31.12.2022	bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	31.12.2023
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	47	58	60	0	0	60
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	558	570	386	3	0	389
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	22	55	15	0	0	15
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	380	453	346	0	0	346
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	1.008	1.137	807	3	0	810



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Beteiligungsbericht

Beteiligungsbericht der Gemeinde Birkenwerder

Gemäß § 82 Abs. 2 Nr. 5 BbgKVerf und auf Grundlage des § 61 KomHKV des Landes Brandenburg ist dem Jahresabschluss ein Beteiligungsbericht beizufügen.

Die Gemeinde Birkenwerder weist im Jahresabschluss 2023 Beteiligungen von 9.822.254,45 € aus. Davon entfallen

auf Mitgliedschaft im Zweckverband „Fließtal“	9.795.975,23 € und
auf Anteile an sonstigen Beteiligungen	26.279,22 €

1. Der Zweckverband „Fließtal“

Der Zweckverband „Fließtal“ mit Sitz in Birkenwerder, Hauptstraße 90-94, ist der Zusammenschluss der beiden Gemeinden Mühlenbecker Land und Birkenwerder. Der Zweckverband "Fließtal" wurde am 01.05.1992 gegründet und ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts. Er ist für die schadlose, umweltfreundliche und nachhaltige Abwasserentsorgung in den Verbandsgemeinden Birkenwerder und Mühlenbecker Land (ohne den Ortsteil Zühlsdorf) zuständig. Die Rechtsverhältnisse des Zweckverbandes werden im Rahmen des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit durch eine Verbandssatzung geregelt. Die Aufsichtsbehörde ist das Innenministerium des Landes Brandenburg.

Die Verbandsversammlung ist oberstes Organ des Zweckverbandes. Sie bestimmt die "Politik" des Verbandes und überwacht die Umsetzung ihrer Beschlüsse.

Die beiden Mitgliedsgemeinden entsenden jeweils zwei ehrenamtlich tätige Vertreter in die Verbandsversammlung. Dabei handelt es sich um die beiden hauptamtlichen Bürgermeister und um jeweils einen Gemeindevertreter der Mitgliedsgemeinden.

Innerhalb des Verbandsgebietes ist der Zweckverband „Fließtal“ für die Abwasserbeseitigung (Schmutzwasser und Niederschlagswasser) zuständig. Die Länge des Kanalnetzes Schmutzwasser (inkl. Überleitungsstrecken) beträgt aktuell 164 km, die Anzahl der Pumpwerke liegt derzeit bei 305. Im Bereich Niederschlagswasser beträgt die Länge des Kanalnetzes 64 km mit 31 Leichtflüssigkeitsabscheidern und 7 Rückstaubecken. Darüber hinaus werden zahlreiche Straßen über Mulden entwässert. Die Pflege und Wartung der Mulden obliegt den Verbandsgemeinden.

Im Einzugsgebiet des Zweckverbandes leben derzeit rund 22.000 Einwohner mit Haupt- und Nebenwohnsitz. Hinzu kommen zahlreiche Wochenendler und Kleingärtner, die gleichfalls Kunden des Zweckverbandes sind. Innerhalb des Verbandsgebietes ist der Zweckverband „Fließtal“ für die Abwasserbeseitigung (Schmutzwasser und Niederschlagswasser) zuständig. Die Anschlussquote im Verbandsgebiet liegt bei 99%. Zum Ende 2019 gab es 7.999 aktive Hausanschlüsse bei der kanalgebundenen Entsorgung. Für die Zukunft werden keine größeren Veränderungen erwartet, da zum einen der Anschlussgrad bereits bei fast 100 % liegt und neue Umsätze nur durch Zuzüge (jährlich ca. 1%) generiert werden können. Zum anderen sind die damit verbundenen Ertragszuwächse aber durch den gesetzlich verankerten Anschlusszwang gesichert.

Die Beteiligungshöhe wurde nach dem Anteil der Einwohnerzahlen bestimmt und ist seit der Eröffnungsbilanz unverändert. Die Stimmanteile der beiden Gemeinden wurden unabhängig von der Beteiligungshöhe hälftig aufgeteilt.

Durch das beauftragte Unternehmen MTA GmbH wurde dem Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2023 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt.

Die Kennzahlen für den Zweckverband vermitteln stichtagbezogen eine solide Vermögens- und Liquiditätslage.

Das Wirtschaftsjahr 2023 ergab einen Verlust i.H.v. fast 395 TEUR, entsprechend der Prognose des Wirtschaftsplanes (237 T€). Die Umsatzerlöse erhöhten sich zwar insgesamt um 221 T€, aber die Aufwendungen für die Betriebsleistung nahmen deutlich mehr zu und konnten durch die Gebührenerhöhung nicht kompensiert werden. Besonders der Materialaufwand durch kostenintensive Wartungsmaßnahmen stieg mit ca. 550 T€ um fast 18 %. Ein weiterer Kostenfaktor sind die Energiekosten, die weiter gestiegen sind.

Die Verbandsführung rechnet auch künftig mit Verlusten. Insbesondere die Schmutzwasserentsorgung soll perspektivisch zur Verbesserung des Jahresergebnisses beitragen, was kontinuierliche Gebührenerhöhungen notwendig macht.

Der Jahresfehlbetrag 2022 (195,6 T€) wurde per Verbandsbeschluss auf die neue Rechnung vorgetragen werden. Daher verringerte sich auf der Passivseite der Bilanz das Eigenkapital des Zweckverbandes durch den Jahresverlust auf ca. 24 Mio. EUR.

Die Allgemeine Rücklage blieb unverändert bei ca. 26,3 Mio. €, der Posten Verlustvortrag erhöhte sich aufgrund des übertragenen Jahresfehlbetrages aus 2022 auf ca. 1,8 Mio. €.

Der Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit, Investitionseinzahlungen und Zuschüsse reichten in 2023 nicht aus, die Investitionen in das Anlagevermögen (2.029 TEUR) und die Belastungen aus der Kreditfinanzierung (602 TEUR) zu decken. Die verbleibende Deckungslücke war daher aus dem Bestand der finanziellen Mittel zu Beginn des Wirtschaftsjahres zu schließen. Der Finanzmittelbestand betrug somit am Ende des Wirtschaftsjahres 3.748 T€ (Vorjahr 5.367 TEUR) und ist damit um ca. 1,6 Mio. € gesunken.

Der stichtagsbezogene Liquiditätsgrad 1 ist mit über 200 % sehr gut, der Verschuldungsgrad ist mit knapp 48 % ebenfalls gut. Das Fremdkapital konnte im Berichtszeitraum um 410 T€ reduziert werden. Es wurden keine weiteren langfristigen Kredite aufgenommen.

Die Eigenkapitalquote liegt bei rund 68 % weist damit auf eine stabile Kapitalstruktur hin.

Das Anlagevermögen des Zweckverbandes verringerte sich trotz Investitionen i.H.v. 2,02 Mio. € aufgrund von Abschreibungen i.H.v. 2,08 Mio. € um ca. 60 T€ im Vergleich zum Vorjahr und hat zum Ende des Berichtszeitraums eine Höhe von 42,5 Mio. €.

Es ist auch in 2023 ein durch Gebührenerhöhung bedingter Anstieg der Umsatzerlöse um 221 T€ zu verzeichnen, der hauptsächlich für das positive Jahresergebnis verantwortlich ist. Wie das Vorjahr war auch das Wirtschaftsjahr durch einen durchgewachsenen Sommer gekennzeichnet, so dass die Mengen im Wesentlichen unverändert blieben. Insgesamt entwickelte sich das Hauptgeschäft des Zweckverbands im Rahmen üblicher witterungs- und konjunkturell bedingter Schwankungen stabil.

Aufgaben und Geschäftstätigkeit des Zweckverbands haben sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert. Auch der Personalbestand und Personalaufwand haben sich gegenüber dem Vorjahr kaum verändert. Im Wirtschaftsjahr 2023 waren durchschnittlich 11 (VJ: 12) Mitarbeiter beschäftigt, davon im technischen Bereich 5 (Vj: 6) und Verwaltung 6 (VJ: 6).

Chancen für die weitere Entwicklung liegen in der erhöhten Auslastung des Netzes durch die Umsetzung des Schmutzwasserbeseitigungskonzeptes. Die vollständige Umsetzung wird sich allerdings durch die umfangreichen Baumaßnahmen in Birkenwerder Nord (BA 3.1 Teil C, 2.) noch um einige Jahre verzögern. Insgesamt wird in den nächsten Jahren aber nur noch mit einer moderaten Steigerung der Kundenzahl im Verbandsgebiet gerechnet.

Ein bedeutsames Risiko stellt aus Sicht der Verbandsleitung Starkregen dar, der Pumpwerke überlasten und zu Umweltschäden führen kann. Extremwetterereignisse sind aber auch Trockenphasen, die starke Geruchsbelästigung, Korrosionsschäden und vermehrte Ansammlung von Feststoffen nach sich ziehen können.

Maßnahmen zur Niederschlagswasserbewirtschaftung sind daher weiterhin zu intensivieren; vorhandene Anlagen sind stetig zu sanieren und zu warten. Dies führt zwangsläufig wiederum zu hohen Wartungsausgaben, ebenso wie der wachsende Technisierungsgrad.

Im Jahr 2023 wurden insgesamt ca. 2 Mio. € Investitionsauszahlungen ins Anlagevermögen getätigt. Der Zweckverband plant für 2024 Neuinvestitionen in das Anlagevermögen in Höhe von 1.975 TEUR.

2. Sonstige Beteiligungen

Die Anteile an sonstigen Beteiligungen entfallen mit ca. 26,3 TEUR zum Ende des Jahres 2023 nunmehr ausschließlich auf E.ON e.DIS Aktien. Die Aktien der Gemeinde Birkenwerder werden treuhänderisch von der Gesellschaft kommunaler E.ON e.DIS Aktionäre mbH verwaltet.

Die vorhandenen Geschäftsanteile an der EMB in Höhe von 161,06 € wurden mit Wirkung vom 07.06.2023 an die GASAG AG übertragen. Grundlage dafür war der Übertragungsbescheid des Bundesamtes für zentrale Dienste und offene Vermögensfragen (BADV) vom 07.06.2023.

Die Gemeinde Birkenwerder hatte im Jahr 1996 von der Zuordnungsbehörde der Bundesanstalt für vereinigungsbedingte Sonderaufgaben (BvS) eine Quotierungsmitteilung über eine Beteiligungsquote an der früheren EMB Erdgas Mark Brandenburg GmbH, heute EMB Energie Mark Brandenburg GmbH erhalten. Die Quote am damaligen Stammkapital war aufgrund von Kapitalerhöhungen, an denen die Gemeinde Birkenwerder nicht beteiligt war, inzwischen nur noch marginal (ca. 0,0002 %), der Vermögenswert belief sich auf 161,06 €. Im Rahmen einer Bereinigung der Gesellschafterliste durch die GASAG AG wurden diese Anteile durch die Gemeinde an die GASAG AG als Mehrheitseigner abgetreten, da diese auch in Zukunft keinen wirtschaftlichen oder praktischen Wert für die Gemeinde darstellen.

Der Anteil der Gemeinde Birkenwerder an der EMB stellte bis dahin einen Anspruch auf Übertragung der Geschäftsanteile dar.

Insofern ist in beiden Fällen kein Beteiligungsbericht durch die Gemeinde Birkenwerder zu erstellen, da es sich nicht um wirtschaftliche Betätigung, sondern um Vermögensverwaltung handelt.



Jahresabschluss 2023
der
Gemeinde Birkenwerder

Übersicht über die
über- und außerplanmäßigen
Einnahmen und Ausgaben

ÜPL/APL Bewilligungen

01 ÜPL/APL GVV

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	Invest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Begründung	bewilligt am	Betrag	ÜPL/APL	Rechnungsergebnis
30025464		11102.5012100		UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	80.000,00	80.000,00	415.265,85
30025464		11102.7012100		UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	80.000,00	80.000,00	422.823,02
30025464	11104.5431190			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	28.689,68
30025464	11104.7431190			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	28.689,68
30025464	36101.5457000			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-40.000,00	-40.000,00	254.269,14
30025464	36101.7457000			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-40.000,00	-40.000,00	254.289,29
30025464	51101.5431190			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	104.314,98
30025464	51101.5431210			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	34.152,11
30025464	51101.7431190			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	86.446,23
30025464	51101.7431210			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	-10.000,00	-10.000,00	34.152,11
30025464	53101.4511000			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	10.000,00	10.000,00	176.164,65
30025464	53101.6511000			UA	11	2023	üpl. Personalkosten Inflationsausgleich Tarifrunde 2023 TVöD	11.12.2023	10.000,00	10.000,00	179.333,65

Summe Bewilligung									80.000,00		
Summe Deckung									-60.000,00		
Summe Bewilligung Finanzkonto									80.000,00		
Summe Deckung Finanzkonto									60.000,00		